

Budgetseminar 3

Fasaneriet, torsdag den 18. august 2022



Teknisk budgetforslag

1. Budgetstatus og de væsentligste forudsætninger

Hvordan ser det ud for dansk økonomi?

Usikkerheden er på nuværende tidspunkt højere end den plejer at være. Ruslands invasion af Ukraine skabt har nye forstyrrelser i verdensøkonomien. Det omfatter usikkerheder om energiforsyninger fra Rusland, men også leverancer og priser på andre råvarer, fødevarer og produkter påvirkes af krigen samt de indførte sanktioner. Dertil kommer, at Coronapandemien ikke er overstået.

Den største og mest direkte påvirkning af Lejre Kommune, vil finde sted gennem højere priser på energi og stigende renteudgifter. Men også beskæftigelsesområdet kan blive påvirket, på ældreområdet er der nu igen krav om test af medarbejdere mv.

I forhold til de kommende år vil usikkerhed og eventuel økonomisk krise have påvirkning på skatteindtægterne. Det opvejes af øgede tilskud fra staten, men med risiko for at der alligevel bliver et nettotab for Lejre Kommune.

Hvad består 1. budgetstatus af?



Hovedoversigt 1. budgetstatus

	Budget 2023 (Vedtage t i 2021)	BF2023	BF2024	BF2025	BF2026
Driftsudgifter	1.738,7	1.772,5	1.815,1	1.837,2	1.851,4
Service robusthedspulje	10,1	10,5	10,5	10,5	10,5
A. Driftsvirksomhed inkl. tekniske korrektioner	1.748,8	1.783,0	1.825,6	1.847,7	1.861,9
B. Anlægsvirksomhed	97,9	102,5	84,1	90,1	76,2
Drift og anlæg i alt	1.846,7	1.885,5	1.909,7	1.937,9	1.938,2
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	35,5	0,0	56,0	113,9	173,4
C. RENTER	7,3	11,1	10,5	9,8	9,8
D. Balanceforskydninger	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSE	37,6	37,6	38,1	38,6	38,6
SUM (A + B + C + D + E)	1.928,4	1.935,4	2.015,6	2.101,5	2.161,3
Forbrug af likviditet / Kasseopbygning	-20,5	-20,5	0,0	0,0	0,0
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Finansiering	-1.907,4	-1.916,0	-2.008,4	-2.084,8	-2.165,0
Finansiering i alt	-1.928,4	-1.937,0	-2.009,0	-2.085,4	-2.165,6
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	0,0	-1,6	6,6	16,1	-4,3
LIKVIDITETOVERSKUD (-)					

Udgangspunkt for 1. budgetstatus

1. Budgetforslaget dannes ud fra oprindeligt budget 2023 samt overslagsår 2024-2026.
2. Konkrete politiske beslutninger i Kommunalbestyrelsen
3. Budgettet er fremskrevet med KL's seneste prognose for udviklingen i priser- og lønninger.
4. Konsekvenserne af ny lovgivning
5. Demografikorrektioner
6. Lovbundne og konjunkturafhængige områder på baggrund af Lejre Kommunes eget skøn for aktivitetsniveau 2023-2026
7. Der indgår ikke driftsudgifter til ukrainske flygtninge



Særlig opmærksomhed

1. Delaftaler om nytænkningen af beskæftigelsesindsatsen er indarbejdet i budgetforslaget for 2023-2026 med – 1,7 mio. kr.
2. I forhold til aktivitetsbestemt medfinansiering på sundhedsområdet er der brugt de af KL-udmeldte forventet udgifter til den kommunal medfinansiering for 2023.
3. På området kollektiv trafik er der indarbejdet det fremsendte budgetforslag fra Movia som bl.a. omfatter, at linje 218 bliver erstattet af en ekstra kommunebus (skolebus), telebussen nedlægges og yderligere emissionsfri kørsel jf. KB beslutning den 27. oktober 2020.
4. Minimumsnormeringer – Kommunalbestyrelsen vedtog den 17. marts 2021 øgede normeringer i daginstitutionerne fra 1. marts 2021 således at normeringen svarer til minimumsnormering (3 børn pr. voksen i vuggestue og 6 børn pr. voksen i børnehaver) på baggrund af den daværende opgørelsesmetode fra Danmarks Statistik. I budgetforslag for 2023-2026 har administrationen genberegnet udgifterne på baggrund af beslutningen den 17. marts 2021.



Ansøgninger – Særtilskud og Lånedispensation

- Der er sendt en ansøgning om særtilskud på 10 mio. kr. som vanskeligt stillet kommune.
- Der er sendt en ansøgning om lånedispensation på 30 mio. kr. i 2023 til Hvalsø Børnehus
- Forvent ikke at der kommer mere finansiering til budgetlægningen når der kommer svar på ansøgningerne.



1. Budgetstatus

- *Drift*



Hovedoversigt 1. budgetstatus

	Budget 2023 (Vedtage t i 2021)	BF2023	BF2024	BF2025	BF2026
Driftsudgifter	1.738,7	1.772,5	1.815,1	1.837,2	1.851,4
Service robusthedspulje	10,1	10,5	10,5	10,5	10,5
A. Driftsvirksomhed inkl. tekniske korrektioner	1.748,8	1.783,0	1.825,6	1.847,7	1.861,9
B. Anlægsvirksomhed	97,9	102,5	84,1	90,1	76,2
Drift og anlæg i alt	1.846,7	1.885,5	1.909,7	1.937,9	1.938,2
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	35,5	0,0	56,0	113,9	173,4
C. RENTER	7,3	11,1	10,5	9,8	9,8
D. Balanceforskydninger	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSER	37,6	37,6	38,1	38,6	38,6
SUM (A + B + C + D + E)	1.928,4	1.935,4	2.015,6	2.101,5	2.161,3
Forbrug af likviditet / Kasseopbygning	-20,5	-20,5	0,0	0,0	0,0
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Finansiering	-1.907,4	-1.916,0	-2.008,4	-2.084,8	-2.165,0
Finansiering i alt	-1.928,4	-1.937,0	-2.009,0	-2.085,4	-2.165,6
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	0,0	-1,6	6,6	16,1	-4,3
LIKVIDITETOVERSKUD (-)					

Budgetjusteringer

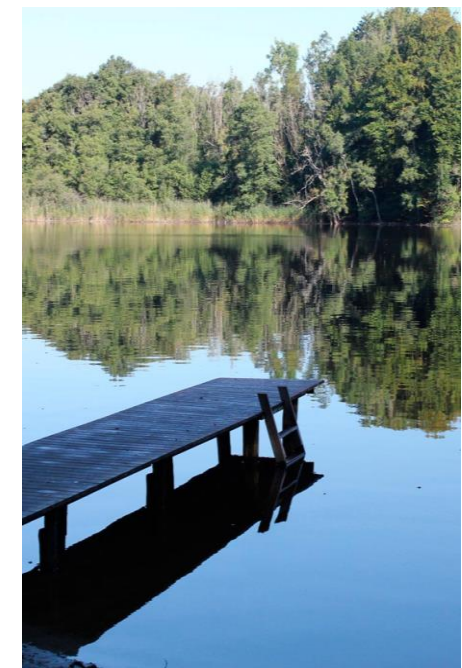
1. budgetstatus

Type	2023	2024	2025	2026
Oprindeligt driftbudget	1.783.388	1.803.090	1.813.704	1.813.704
<i>Forslag til tekniske korrektioner</i>				
Pris- og lønskøn	19.629	19.829	20.013	20.079
KB beslutning	940	3.262	3.262	3.262
Demografi	-9.538	-9.153	-7.603	-1.919
Specialiserede socialområde	-5.055	-3.275	588	2.257
Kalkulatoriske poster	1.567	15.912	16.253	17.772
Overførelsesudgift	-7.903	-4.087	1.528	6.795
Øvrige	0	0	0	0
Ændringer i alt	-361	22.488	34.041	48.245
Korrigeet budget efter tekniske korektioner	1.783.027	1.825.577	1.847.745	1.861.949

Budgetjusteringer 2023-2026

KB-beslutninger

	2023	2024	2025	2026
Salg af Langetofte 9A, Osted	406	406	406	406
Indtægt fra salg af seks akutboliger og vedligehold	374	374	374	374
Lyd- og videotransmission fra rådsalen til KB-møder	90	90	90	90
Finans midler i B2022 indfangning herreløse katte og reg af råger	160	160	160	160
FR3-21 Tillægsbevillinger (Retvisende budget for Makerspace)	-188	0	0	0
Ændring af styrelsesvedtægt og bevillingsændringer	541	541	541	541
Tilkendte puljer på beskæftigelsesområdet	-816	0	0	0
Nyt dagtilbud i Hvalsø	210	1.528	1.528	1.528
Politiske udvalg - fordeling af budgetramme	0	0	0	0
Frigivelse af midler til trafiksikkerhedsprojekter 2022	31	31	31	31
Indkøb af grøn strøm	132	132	132	132
KB beslutning i alt	940	3.262	3.262	3.262



Budgetjusteringer 2021-2024

Kalkulatoriske poster



Overskrift	2023	2024	2025	2026
kalkulatoriske poster				
Løn til løntilskudsborgere ansat i kommunen	200	200	200	200
Boligsikring, tilpasning til befolkningsudvikling	430	584	805	837
Administrationsbidrag Renovation, budgettilpasning	-53	-53	-53	-53
Teknisk budgettilpasning Movia	-3.663	-3.663	-3.663	-3.663
Specialundervisning, tilretning	0	-929	-929	-929
Finansiering af nyt valgssystem	0	0	163	163
Adm.bidrag seniorpension og udb.danmark iht sektorskrivelse	58	154	0	0
Partistøtte reg ift antal stemmer ved kommunalvalg	-5	-5	-5	0
CVO Genoptræning reg. Iht faktisk antal GOP	296	519	754	1.546
Dagtilbud, driftsudg. Og ledelse Hvalsø Børnehus	-155	-158	78	78
Huslejenævn, regulering	17	17	17	17
Valg, forskydning i år	0	0	-715	-845
Nulstilling af budget Fjordlandet bev. 2.10.17	-8	-8	-8	-8
Folketingsvalg, reg ift beløb brugt til Folkeafstemning i 2022	715	0	0	0
Arbejdsskader, tilretning ift. aktuarrapport	1.698	1.568	1.448	1.633
CVO Frit valg, budgettilretning	-173	-173	-173	-172
Valg tilretning	-1.061	884	4	-23
Kommunal medfinansiering, forskydning i afregningsperiode ift KL udmeld.	400	400	400	400
Bankgebyrer prisstigninger	480	492	504	516
Reg. Forsikringsdækning ansatte tj.mænd	134	134	134	134
Minimumsnormeringer i DUT 2024-24	0	9.212	9.213	9.213
PL juni 2022 - dagpleje 2023-26	-3	-3	-1	-1
PL juni 2022 - friplads og søsk.tilskud 2023-26	138	139	140	142
PL juni 2022 - kommunale og selv. 2023-26	-182	-162	-161	-158
PL juni 2022 - pasning eget barn 2023-26	27	28	29	30
PL juni 2022 - privatinstitutioner 2023-26	-131	-110	-112	-112
PL juni 2022 - forældrebet. Anbragte børn 2023-26	-2	-2	-2	-2
PL juni 2022 - forældrebetaling 2023-26	128	137	140	138
PL juni 2022 - private børnepassere 2023-26	110	110	110	110
PL juni 2022 - frit valg 2023-26	10	10	11	10
PL juni 2022 - Puljeordninger 2023-26	-105	-105	-104	-104
Præmiestigning motorkøretøjsforsikring	27	27	27	27
Renovation	125	1.640	2.395	2.395
Facit prisændring IT	150	150	150	150
Revisionsudgift, bl.a. social revision	320	320	320	320
Valg, Nulstilling af Folketingsvalg i 2023 mv.	-445	-104	0	-178
Udb. Danmark, adm.bidrag tilrettet iht brev af 1. juli	180	173	164	164
Movia budgetforslag 2023på baggrund af Lejre Kommunes trafikbestilling	676	676	676	676
Sagnlandet PL Regulering	-80	-80	-80	-80
Minummsnormeringer 2023-26	3.751	4.372	4.740	4.728
DUT - Lov- og Cirkulæreprogram	1.261	2.084	2.680	2.680
Kalkulatoriske poster i alt	5.263	18.475	19.296	19.979

Budgetjusteringer 2021-2024

Demografi

Overskrift	2023	2024	2025	2026
Demografi				
Skoler, rammeregulering	-3.587	-3.656	-2.386	1.448
Erhvervshus Sjælland + KL kontingent reg iht befolkningsprognose	63	64	65	76
Tandplejen reg iht befolkningsprognose	-214	-609	-714	-577
CVO demografiregulering	458	807	924	2.471
Dagtilbud, demografi Frit valg	-2.734	-2.688	-2.641	-2.593
Dagtilbud, demografi Dagpleje	-850	-850	-852	-852
Dagtilbud, demografi Forældrebetaling	1.818	464	157	180
Dagtilbud, demografi Fripladser og søskendetilskud	-816	-980	-937	-707
Dagtilbud, demografi Kommunale og selvejende	-1.555	4.098	5.137	5.067
Dagtilbud, demografi Pasning af eget barn	-572	-527	-481	-413
Dagtilbud, demografi Privatinstitutioner	-175	-2.493	-2.569	-2.438
Dagtilbud, demografi Puljeordninger	-237	-620	-707	-707
Dagtilbud, demografi Private børnepassere	-318	-650	-736	-736
Sundhedspleje, demografireg. 2023-24 (reg over 200 tkr)	294	294	0	0
Dagtilbud, Ledelse Hvalsø Børnehus	-55	-712	-729	-729
Dagtilbud - demografi Frit valg, ændret børnetal	230	243	255	269
Dagtilbud - reg demografi og søskendetilskud ændr børnetal jun	7	7	8	7
Dagtilbud - Regulering demografi udenbys privatindstitutioner	-1.294	-1.345	-1.398	-1.453
Dagtilbud - demografi fripladser + søskendetilsk (reg ark TK46)	0	0	0	-231
Demografi i alt	-9.538	-9.153	-7.603	-1.919



Service ramme

Vejledende service ramme udmeldt af KL

1.362,3 mio. kr.

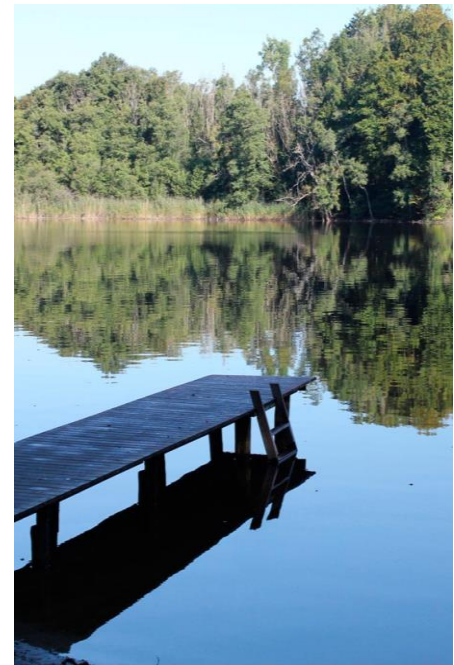
Demografisk vækst i service rammen – ikke fordelt af KL

5,9 mio. kr. hvis vi regner med vores bloktilskudsandel

Samlet service ramme 1.368,2 – vejledende

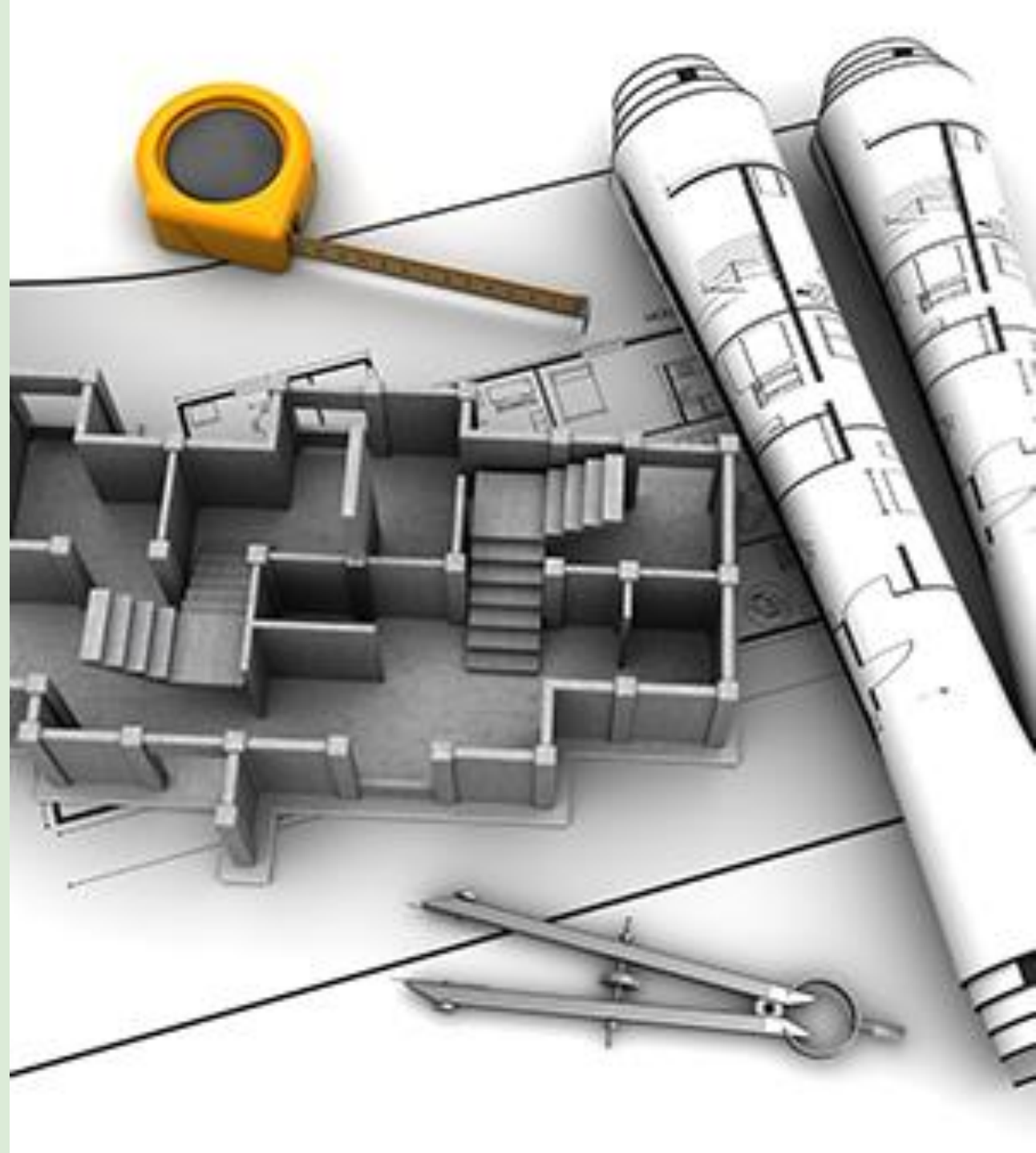
Serviceudgifter i det tekniske budget 1.366,2

Fælles koordineret budgetlægning i kommunerne



1. Budgetstatus

- *Anlæg*



Principper for anlægsbudgettering

- Oprindeligt var forudsætningen, at der over 10-årig periode (2023-2032) budgetteres med ca. 750 mio. kr. (nu 760 mio. kr. p.g.a. PL) i skattefinansierede anlæg
- Der skelnes mellem "faste anlæg" og "anlægsprojekter"
- Brugerfinansierede anlæg som f.eks. plejeboliger indgår ikke i de 760 mio. kr.



10-årig anlægsoversigt (2023-2032)

Anlæg	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Skattefinansieret anlæg										
<i>Faste anlægsrammer</i>										
Broer	2.217	2.217	2.217	2.217	2.217	2.217	2.217	2.217	2.217	2.217
Asfalt og slidlag	4.241	6.334	6.334	6.334	6.334	6.334	6.334	6.334	6.334	6.334
Trafiksikkerhed, cykel- og gangsti	5.911	5.911	5.911	5.911	5.911	5.911	5.911	5.911	5.911	5.911
Pulje til tilgængelighed handicap	528	528	528	528	528	528	528	528	528	528
Byfornyelsespulje	1.065	2.111	2.111	2.111	2.111	2.111	2.111	2.111	2.111	2.111
Nationalpark	454	454	454	454	454	454	454	454	454	454
Vedl. kommunale bygninger	10.425	10.435	15.630	15.630	15.630	15.630	15.630	15.630	15.630	15.630
Faste anlæg i alt	24.840	27.989	33.184	33.184	33.184	33.184	33.184	33.184	33.184	33.184
Anlægsprojekter										
1. Ældreområde										
Plejecenter Hvalsø	6.301	29.320	36.934	0	0	0	0	0	0	0
2. Skole- og dagtilbudsområde										
Osted Skole og Børnehus	19.581	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dagtilbudskapacitet etablering af yderligere plads	785	628	0	0	0	0	0	0	0	0
3 nye daginstitutioner	2.443	26.157	15.694	0	0	0	0	0	0	0
Nyt børnehus i Hvalsø	39.408	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Øvrige										
Kunststofbane i Kr. Hyllinge	5.964	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Affaldsgårde i kommunale virksomheder	3.139	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlægsprojekter i alt	77.622	56.105	52.628	0	0	0	0	0	0	0
Udleveret anlægspulje	0	0	4.308	43.016	43.016	43.016	43.016	43.016	43.016	43.016
Skattefinansieret anlæg i alt	102.462	84.094	90.120	76.201	76.201	76.201	76.201	76.201	76.201	76.201

Nye anlægsbehov

- Vuggestuepladser Kr. Hyllinge fx udbygning Birken 2 mio. kr.
- Øget behov Kr. Sonnerup - udbygning Møllehuset 11,5 mio. kr.
- Nyt børnehus i Gevninge 35 mio. kr.
- Udbygning Allerslev Skole Projekt A+forberedelse 23,6 mio. kr.
- Udbygning Hvalsø Skole 42 mio. kr.
- Cykelsti Sæby – Kr. Hyllinge (noget er sparet op) 5,5 mio. kr.
- Cykelsti Munkholmbroen – Rye 50% tilskud fra staten 12 mio. kr.



Håndtag i anlægsprioritering

- Midlertidigt nedsætte de faste anlægsprojekter
- Flytte faste anlægsprojekter til drift (måske også en udfordring med serviceramme)
- Hvis der afsættes budget til konkrete cykelstier kan puljen reduceres
- Udskyde anlægsprojekter
- Gentænke beslutningen om at bygge nyt plejecenter i Hvalsø. Der er flere forskellige mulige modeller med kombinationer af friplejehjem og fortsat drift af en del af nuværende plejecenter.
- Reducere i projekters størrelse
- Helt undlade konkrete anlægsprojekter



Anlægsramme

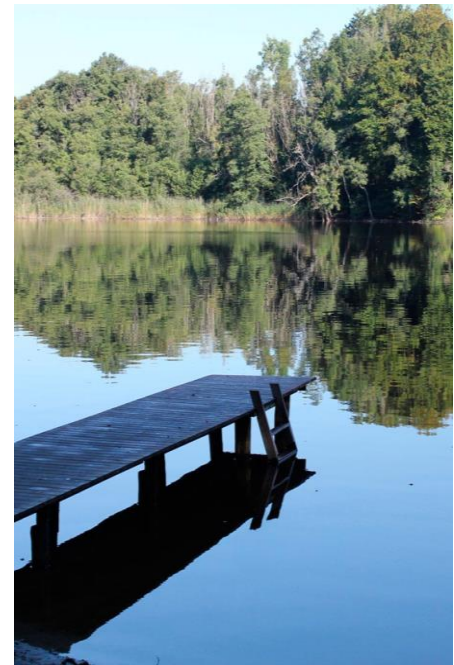
Vejledende anlægsramme udmeldt af KL
82,7 mio. kr.

Beregnet som et gennemsnit af de seneste 10 års
anlægsbudgetter og korrigeret ind mod et
gennemsnit.

Anlægsudgifter i det tekniske budget 102,5

Behov for samlet reduktion

Fælles koordineret budgetlægning i kommunerne



1. Budgetstatus - *Finansiering*



Hvilke indtægter har Lejre Kommune?

Mio. kr.	Budget 2022	Budget 2023 (Vedttaget i 2021)	BF 2023	Ændring i forhold til budgetaftale 2021 -2024 (2022)
Kommunal indkomstskat	-1.391,80	-1.479,00	-1.504,30	25,3
Andel af skat af dødsboer	0	0	-4,4	4,4
Selskabsskat	-35,2	-28,8	-41,8	12,9
Grundskyld	-165,2	-165,2	-175,9	10,7
Anden skat på fast ejendom	-0,3	-0,3	-0,3	0
Skatter i alt	-1.592,50	-1.673,40	-1.726,70	53,3
Tilskud og udligning	-267,4	-234,8	-190,2	-44,6
Moms	0,9	0,9	0,9	0
Indtægter i alt	-1.859,00	-1.907,40	-1.916,00	8,6

-1.000 kr.	Budgetforslag 2023
7.62.80 Udligning og generelle tilskud	
001 Kommunal udligning	209.866
002 Statstilskud til kommuner	-363.196
010 Udligning af selskabsskat	-4.447
011 Udligning af dækningsafgift af offent. ejend.	-396
7.62.81 Udligning og tilskud vedr. udlændinge, netto	
001 Udligning vedrørende udlændinge	5.064
7.62.82 Kommunalt udviklingsbidrag til regionerne	
002 Kommunalt udviklingsbidrag	3.424
7.62.86 Særlige tilskud	
013 Tilskud til bedre dagtilbud	-3.288
014 Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	-4.165
015 Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-5.581
019 Finansieringstilskud	-7.344
024 Tilskud til værdig ældrepleje	-5.844
026 Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-552
028 Tilskud og bidrag til udsatte hovedstadskommuner - netto	-13.752
I alt	-190.210

Statsgaranteret udskrivningsgrundlag eller selvbudgettering

Stor usikkerhed om udviklingen i 2023. Økonomisk krise kan betyde:

- Stop i nybygning og tilflytning og dermed fremgangen i befolkningstal
- Hvis flere bliver arbejdsløse eller får lavere løn betyder det færre skatteindtægter

På den anden side så blev det i går meldt ud at skattegrundlaget i 2021 var 28 mia. højere end det forventede. Det vil forbedre chancen for gevinst ved selvbudgettering.

Beregninger og anbefaling udarbejdes i september når seneste skøn er opdateret.

Pause



Inklusion og specialundervisning i skolerne



Budgetaftale 2022

Alle børn, som kan profitere af at være en del af det almindelige fællesskab, skal have mulighed for det. Aftalepartierne er derfor enige om, at der skal udvikles nye undervisningstilbud som tilrettelægges under folkeskoleloven, og som styrker tæthed og fleksibilitet mellem den almene undervisning og specialundervisningen. D.v.s. "mellemløber", hvor der anvendes specialpædagogiske tilgange i den almene undervisning, og hvor der samarbejdes mere fleksibelt på tværs af den almene undervisning og specialtilbud. Aftalepartierne ønsker i den forbindelse at afsøge fordele og ulemper ved en ny eller justeret styrings- og incitamentsmodel, som fremmer inklusion.

Arbejdet igangsat den 5. april 2022 af Udvalget for Børn og Ungdom

Status

- Stigende antal børn bliver visiteret til specialundervisning
- Graden af eksklusion er høj og højere end i sammenligningskommuner. Højere end befolknings sammensætningen betinger
- Børnetallet har været nedadgående i nogle år og med forventninger om stigende børnetal kan der være bekymring for at antallet af børn, der har behov for specialundervisning vil vokse yderligere
- Økonomien er stabil
- Mange børn kæmper med trivselsudfordringer.. !

Økonomi og incitament er ikke hele svaret

- Ved at ændre i de økonomiske spilleregler og derved øge skolernes mulighed for at finde alternative løsninger skaber man forudsætningen for en ændret praksis, men det er ikke hele løsningen.
- Vi skal også se på kompetencer, visitationsprocesser, PPR, mv.

Modellens opbygning - illustreret

1.

BUDGETTET TIL SPECIALUNDERVISNING LÆGGES IND I EN CENTRAL PULJE UNDER CENTERCHEFEN



2.

HERFRA FORDELES NOGLE AF PENGENE I DEN CENTRALE PULJE UD PÅ SKOLERNE, HVOR DE ØREMÆRKEDES TIL INKLUSIONS- OG FÆLLESSKABSFREMMEDE INDSATSER.

MÅLET ER, AT SKOLERNE SKAL HAVE ØKONOMI TIL AT GIVE FLERE BØRN ET UNDERVISNINGSTILBUD, DE KAN PROFITERE AF, I REGI AF ALMENSKOLEN. DET KAN FX SKE VIA ØGET BRUG AF MELLEMMFORMER OG ANDRE STØTTEINDSATSER.

4.

HEREFTER AFREGNER DEN CENTRALE PULJE MED SPECIALTILBUDDENE FOR DE BØRN, DER SKAL BRUGES PLADSER TIL. NÅR ET SPECIALTILBUD KOSTER MERE (ELLER MINDRE) END DE 150.000 KR., SOM FINANSIERES VIA TAKSTBETALING, BETALER DEN CENTRALE PULJE DIFFERENCEN MED DE MIDLER, DER ER BLEVET TILBAGEHOLDT HER, INDEN UDLÆGNINGEN TIL SKOLERNE (se pkt. 2 i figuren).

SAMLET SET PÅVIRKES SKOLERNES ØKONOMI SÅLEDES IKKE NEGATIVT AF INCITAMENTSMODELLEN, FORUDSAT AT ANTALLET AF SEGREGEREDE ELEVER IKKE STIGER YDERLIGERE IFT. I DAG.

HVIS INKLUSIONEN I ALMENOMRÅDET STIGER, VIL SKOLERNE FAKTISK TVÆRTIMOD OPLEVE AT FÅ FLERE PENGE UD AT ARBEJDE MED.

3.

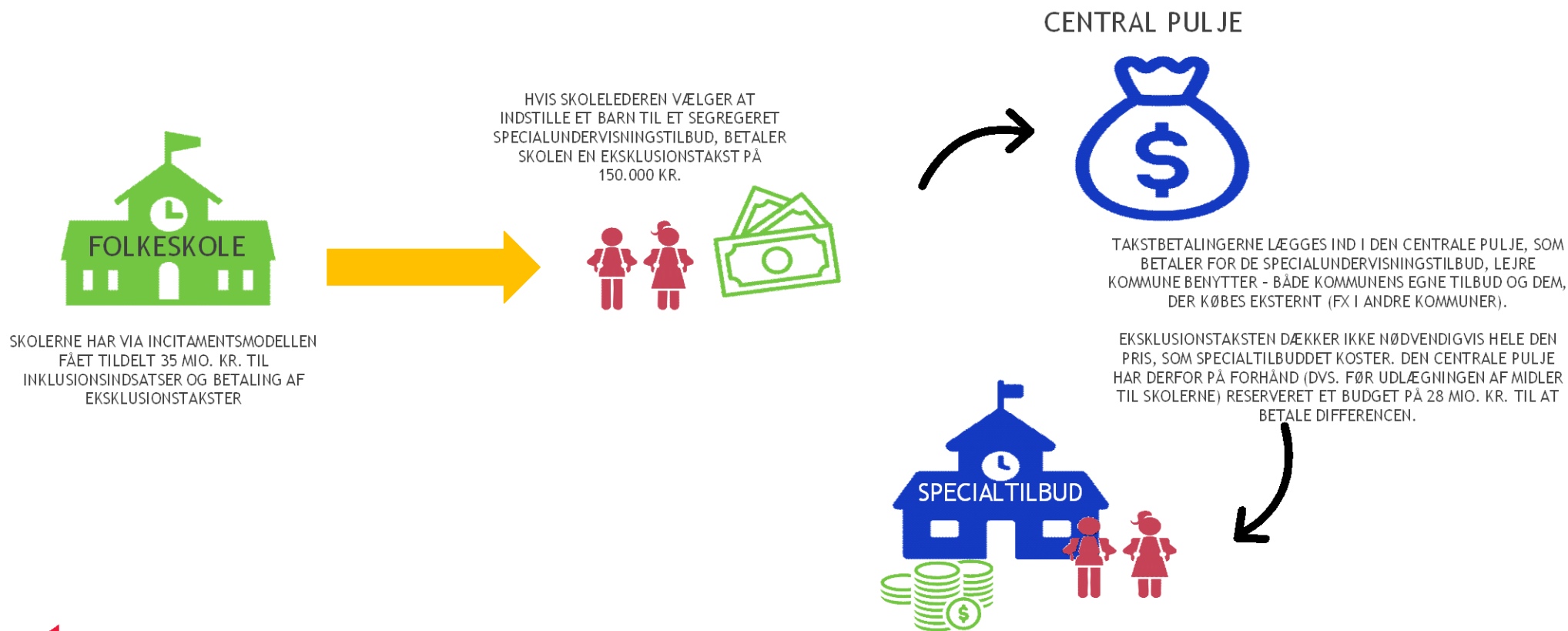


FOR DE ELEVER, SOM SKOLERNE FORTSAT INDSTILLER TIL SPECIALUNDERVISNING, BETALER SKOLERNE EN ANDEL AF DE ØREMÆRKEDE INKLUSIONSPENGE TILBAGE TIL DEN CENTRALE PULJE. PÅ DEN MÅDE SIKRES DET ØKONOMISKE INCITAMENT TIL AT SKABE GODE, LOKALE TILBUD, MEN OGSÅ AT DER FORTSAT ER RÅD TIL AT BETALE FOR DE SPECIALUNDERVISNINGSTILBUD, SOM NOGLE ELEVER VIL HAVE BRUG FOR.

FOR HVER VISITERET ELEV BETALES DER SÅLEDES EN TAKST PÅ 150.000 KR. TILBAGE TIL DEN CENTRALE PULJE.



ØKONOMIEN I MODELLEN, NÅR EN ELEV SEGREGERES - ILLUSTRERET



Næste skridt

- Modellen genberegnes med aktuelle elevtal (5.9.22) og opdateret økonomi.
- Præsenteres i temamøde i Kommunalbestyrelsen og umiddelbart efter i UBU. (høring og beslutning)
- Kan træde i kraft fra 1. marts 2023.

Økonomien i Center for Børn og Læring



Økonomien til dagtilbud

- Minimumsnormeringer
- Justeringer i budgettildeling
 - Mindre fast centralt budget
 - Alt andet fordeles til daginstitutionerne

Udfordringer minimumsnormeringer 2023-24

- Styringsudfordring (normeringsstyring eller rammestyring)
- Usikkerhed i opgørelsen (Danmarks Statistik, ændringer i børnetal i året, ledige stillinger, sygdom, barsel)
- Eventuelle sanktioner ved at bryde minimumsnormeringen?
- Hvis vi lægger serviceniveauet så højt at der er langt til grænserne kan vi tåle udsving. Det bliver dyrt og svært at rekruttere.
- Alternativt må vi leve med risiko for udsving når tallene gøres op efter året er gået.
- Internt krav til hver enkelt dagtilbud om at de skal overholde minimumsnormeringen – vanskeligt i praksis i små enheder.

Budgetbehov minimumsnormeringer 2023-24

- På baggrund af regnskab 2021 og opgørelsen af normeringerne i 2021 er der genberegnet budgetbehov for at leve op til minimumsnormering i 2023 med nuværende opgørelsesmetode.
- 3,75 mio. kr. er budgettet øget i 2023

Budgetbehov minimumsnormeringer 2023-24

- Nye regler for opgørelsen af minimumsnormering gælder fra 2024
- 3,6 mio. kr. ekstra i 2024
- Finansiering gennem DUT - bloktilskud

Budgetjusteringer dagtilbud

- Decentralisering af budget
- Afsat fast budget til fællesområdet: 2,7 mio. kr. (centrale medarbejdere, løn til elever og faste omkostninger fx. IT samt en lille pulje til at hjælpe dagtilbud der kommer i økonomiske problemer)
- Øgede budgetter på daginstitutionerne: 0,5 mio. kr.
- Rent snit - ikke noget der skal udmøntes fast hvert år

Skoleområdets økonomi 2022

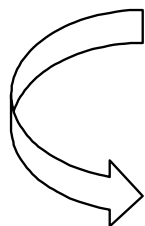
65.090 kr.

4.051



Kronebeløb pr. elev

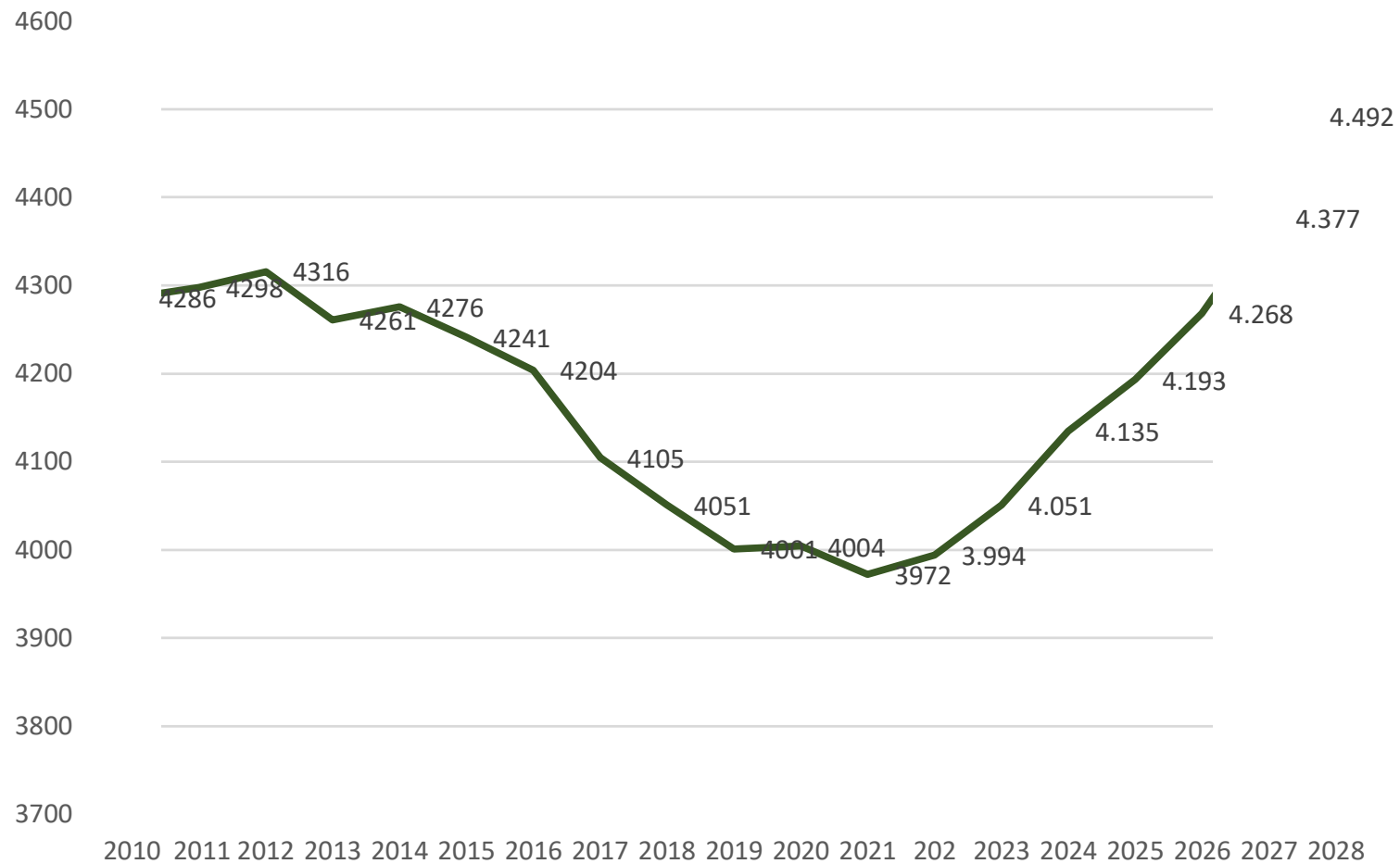
Antal børn 6-16 år



263,7 mio. kr.

Dertil kommer ramme til specialundervisning på 39,2 mio. kr. og UU vejledning på 3,3 mio. kr.

Udvikling i antallet af 6-16 årige



Hvad går pengene til?



FX LÆRER- OG PÆDAGOGLØN,
KOMPETENCEUDVIKLING,
PÆDAGOGISKE AKTIVITETER

Fællesudgifter



FX SKOLEBUS,
SVØMMEUNDERVISNING, IT,
DIGITALE LÆREMIDLER, LEDERLØN
ADMINISTRATION

FÆLLESUDGIFTERNE ER FASTE FRA
ÅR TIL ÅR

Hvordan fordeles pengene i dag?



BUDGET TILDELES TIL SKOLERNE
PRIMÆRT PÅ BAGGRUND AF ANTAL
KLASSER

Fællesudgifter



NÅR BUDGET ER TILDELT TIL
SKOLERNE ANVENDES "RESTEN" TIL
FINANSIERING FÆLLESUDGIFTER

Opmærksomhed:

- En klassetildeling medfører få ændringer i skolernes økonomi ved ændrede elevtal
- Budget til fællesudgifter varierer med elevtal – selvom udgifterne er faste

Forslag til mere nutidig løsning



BUDGET TILDELES TIL SKOLERNE
PÅ BAGGRUND AF ANTAL KLASSER
OG ANTAL ELEVER MED EN NY
TILDELINGSMODEL

Fællesudgifter



DER TILDELES ET ÅRLIGT FAST
BUDGET TIL FÆLLESUDGIFTER OG
UDGIFTERNE DECENTRALISERES I
VIDEST MULIGT OMFANG

Betydningen af ny tildelingsmodel:

- Skolernes budgetter tildeles i højere grad efter elevtal (pengene følger børnene)
- Der sikres budget til faste fællesudgifter, og derved bedre gennemsigtighed
- Opdatering og modernisering af tildelingsmodellen

Opsummering

- Opmærksomhed på budgetudfordring i 2023
- Evt. ny tildelingsmodel til skolerne fra 2023/2024, herunder en fast ramme for fælles udgifter – politisk beslutning.