



Notat

Vedrørende: Forskellige økonomiske styringsmodeller for Randers Specialskole
Sagsnavn: Ny økonomisk styringsmodel til specialskoler
Sagsnummer: 00.01.00-S00-6-20
Forvaltning: Børn og skole sekretariat
Dato: 04-03-2021
Sendes til: Skole- og uddannelsesudvalget

Skole- og uddannelsesudvalget behandlede på møde d. 20. oktober 2020 forslag til ny økonomisk styringsmodel for Randers Specialskole. Udvalget besluttede, at konsekvenserne af en ændret finansieringsmodel skal belyses yderligere. Ligeledes blev der efterspurgt flere modeller.

I dette notat redegøres der således kort for den nuværende økonomiske styringsmodel og derefter for de tre forskellige forslag til modeller.

Modellerne omfatter alene budgettet til undervisningsdelen, idet byrådet d. 21. maj 2019 (pkt. 353 og 354) godkendte principper for ressourcetildeling og forældrebetaling for SFO-tilbud på specialundervisningsområdet. SFO'erne på Randers Specialskole vil fortsat blive administreret i henhold til disse politiske beslutninger.

Nuværende styringsmodel

I den nuværende styringsmodel tildeles Randers Specialskole et budget i forbindelse med den almindelige budgetvedtagelse på baggrund af det budgetterede antal børn. I løbet af året bliver skolens budget løbende tilpasset med udgangspunkt i den faktiske belægning fordelt på tre takstgrupper. Det betyder, at skolen løbende skal tilpasse antallet af medarbejdere, og det medfører en ustabil personalesituation med mange skift for både elever og personale.

Der afvikles to visitationsrunder om året, hvor der foretages en vurdering af de elever, som har behov for et specialtilbud. Randers Specialskole har kompetencen til at fordele eleverne på de forskellige adresser og fastlægger herefter den rette faglige indsats.

Model 1. Variabelt budget

Den første model indeholder et variabelt budget og er meget lig den nuværende økonomiske styringsmodel for Randers Specialskole.

Model 1. Variabelt budget	
Interne elever	Randers Specialskole budgetreguleres løbende i henhold til udviklingen i det faktiske elevtal og efter de nuværende tre takstgrupper: <ul style="list-style-type: none">• Takst 1 – 134.349 kr. pr. barn• Takst 2 – 268.699 kr. pr. barn

	<ul style="list-style-type: none"> • Takst 3 – 403.048 kr. pr. barn
Budgetmæssig konsekvens for alment skolerne	Ved større udsving i den løbende regulering af budgettet til Randers Specialskole kan der blive behov for at trække på det samlede skolebudget, hvilket vil få budgetmæssige konsekvenser for alment skolerne.
Modellens fordele	<ul style="list-style-type: none"> • Randers Specialskole og alment skolerne kender denne model og har erfaring med den. • Ressourcen følger eleven.
Modellens ulemper	<ul style="list-style-type: none"> • Den løbende regulering af budgettet udfordrer muligheden for en stabil personalesituation på Randers Specialskole.
Eksterne elever	For at fastholde muligheden for at optage elever fra andre kommuner, kompenseres Randers Specialskole for elever fra andre kommuner i takt med, at de indskrives på skolen og efter de nuværende tre takstgrupper.

Model 2. Delvist fast budget

I stedet for en løbende regulering omfatter model 2 en årlig regulering i forbindelse med budgetlægningen. Budgettet ligger dermed fast for ét år ad gangen.

Model 2. Delvist fast budget	
Interne elever	Ved den årlige budgetlægning tildeles Randers Specialskole et budget på baggrund af antal specialskoleelever pr. 1. oktober og efter de nuværende tre takstgrupper.
Budgetmæssig konsekvens for alment skolerne	Ved større udsving i den årlige regulering af budgettet til Randers Specialskole kan der blive behov for at trække på det samlede skolebudget, hvilket vil få budgetmæssige konsekvenser for alment skolerne.
Modellens fordele	<ul style="list-style-type: none"> • Understøtter mulighed for at visitere elever til mindre vidtgående tilbud. • Understøtter muligheden for en stabil driftsøkonomi og en mere stabil personalesituation.
Modellens ulemper	<ul style="list-style-type: none"> • Der vil ved den årlige budgetlægning ske en forskydning i budgettet til henholdsvis Randers Specialskole og alment skolerne alt efter udviklingen i det faktiske antal specialskoleelever.
Eksterne elever	For at fastholde muligheden for at optage elever fra andre kommuner, kompenseres Randers Specialskole for elever fra andre kommuner i takt med, at de indskrives på skolen og efter de nuværende tre takstgrupper.

Model 3. Fast budget

I stedet for en løbende eller årlig regulering af budgettet, indebærer model 3 et fast budget til Randers Specialskole, som alene reguleres med den årlige pris- og lønfremskrivning og eventuelle politisk vedtagne budgettilpasninger.

Model 3. Fast budget	
Interne elever	Randers Specialskole tildeles et fast budget beregnet på baggrund af udgiftsniveauet pr. 1. august 2020.
Budgetmæssig konsekvens for alment skolerne	Ved et fast budget sker der ikke udsving i budgettet til Randers Specialskole, og dermed opstår der ikke behov for at trække på det samlede skolebudget med de budgetmæssige konsekvenser, dette ellers kan have for alment skolerne.
Modellens fordele	<ul style="list-style-type: none"> • Understøtter mulighed for at visitere elever til mindre vidtgående tilbud. • Understøtter mulighed for at planlægge med en stabil driftsøkonomi over år og dermed større mulighed for at opnå en stabil personalesituation.
Modellens ulemper	<ul style="list-style-type: none"> • Større ændringer i det faktiske antal specialskoleelever eller i sammensætningen af elever på Randers Specialskole kan føre til ændringer i det faktiske udgiftsniveau, der afviger fra det faste budget.
Eksterne elever	For at fastholde muligheden for at optage elever fra andre kommuner, kompenseres Randers Specialskole for elever fra andre kommuner i takt med, at de indskrives på skolen og efter de nuværende tre takstgrupper.