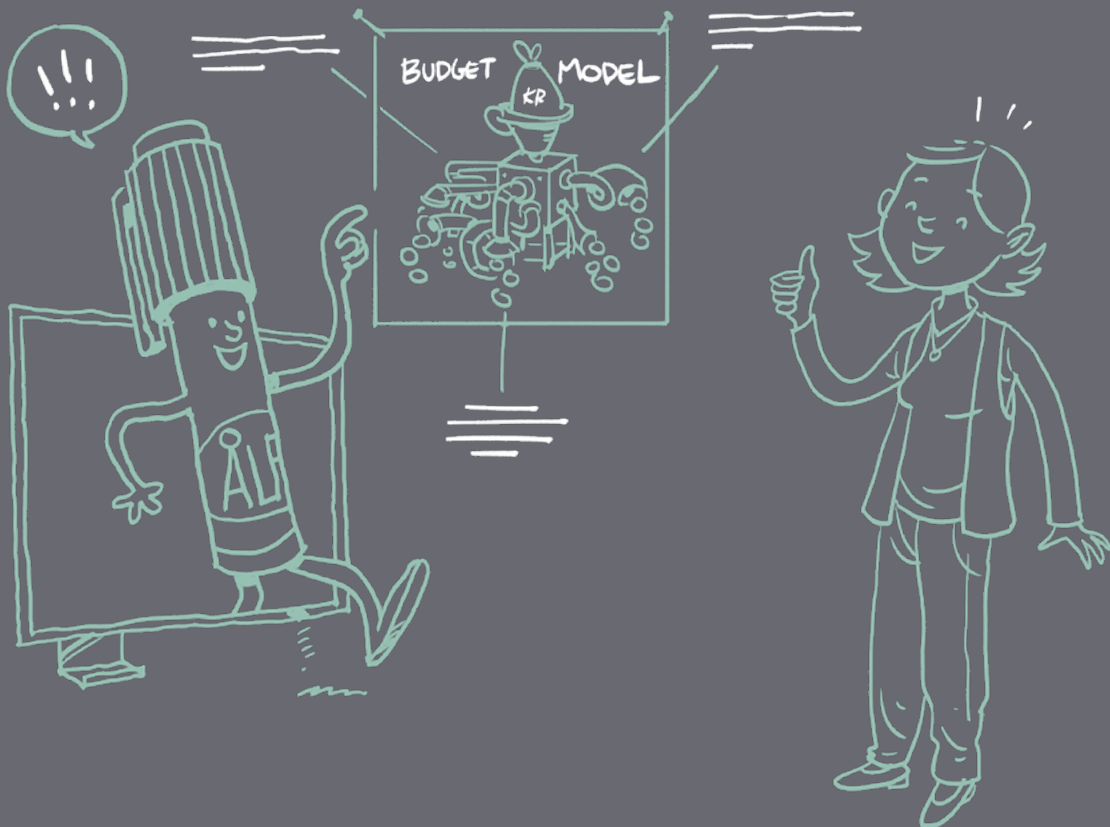


BLIV KLOGERE PÅ DIN SKOLES ØKONOMI

TALLENE I PJECE
REFERERER TIL BUDGET 2017



BØRN OG UNGE
Aarhus Kommune



Århus Lærereforening

FORORD

Et velfungerende samarbejde mellem ledelse og tillidsvalgte er betydningsfuldt for arbejdsmiljøet og tilrettelæggelse af arbejdsopgaverne på skolen. En stor del af dette samarbejde udspiller sig inden for rammerne af Aarhusaftalen og i MED-udvalgene, hvor ledelsen sammen med de tillidsvalgte drøfter de overordnede retningslinjer for planlægning af opgaveløsningen og udvikling af arbejdsmiljøet.

I disse drøftelser indgår økonomi som en vigtig faktor. Derfor peger Aarhusaftalen og MED-aftalen også på, at budget og regnskab skal være en del af de drøftelser, som de tillidsvalgte indgår i.

Det er skolelederen, som træffer den endelige beslutning om, hvordan de økonomiske midler skal anvendes. Ledelsens budgetprioriteringer skal dog først drøftes i skolebestyrelsen og MED-udvalg med fokus på skolens kerneopgave. Som tillidsvalgt skal du derfor have indsigt i økonomitildelingen og være rustet til at kunne indgå i drøftelser om prioriteringer og konsekvenser heraf.

Budgettet er populært sagt den pose penge, som skolens undervisningsdel råder over, og som skolen lokalt skal prioritere. Du er som tillidsvalgt med i processen vedrørende skolens udmøntning og prioritering af de tildelte midler, og din indflydelse er derfor af stor betydning. Drøftelsen af skolens økonomiske midler skal foregå på et så tidligt tidspunkt og på et så oplyst grundlag som muligt, så de tillidsvalgtes medindflydelse og medbestemmelse sikres.

Det er vores fælles ønske, at denne pjece på en enkel og overskuelig måde vil forklare, hvordan skolens grundbudget bliver til.

Søren Aakjær, chef for skoler, dag- og fritidstilbud, Børn og Unge, Aarhus Kommune
Jesper Skorstengaard, formand for Århus Lærereforening

KÆRE TILLIDSREPRÆSENTANT

Sammen har vi en forventning om, at tillidsrepræsentanter indgår i de årlige drøftelser af skolens økonomi igennem Aarhusaftalen og MED-systemet.



Det giver Lisa, som er tillidsrepræsentant på Vildnisskolen nogle dybe rynker i panden, for hvor kommer pengene fra? Hvor mange penge tildeles Vildnisskolen til normalundervisning, bygningsdrift og administration?



HELT FRA BEGYNDELSEN

For at forstå skolens budget til skole – undervisning, skal vi følge pengenes vej fra start til slut.

STOP 1

Kommuneaftale og finanslov

Regering/folketing → byråd

STOP 2

Budgetforlig

Byråd

STOP 3

Fra budgetmodel til budgettildelingsmodel

Byråd → Børn og Unge-forvaltningen → skole

STOP 4

Budget til Skole – undervisning

Grundbudget

- Budget til normalundervisning
- Budget til børnehaveklasser
- Budget til ledelse og administration
- Øvrige budgetposter

Budget til bygningsdrift

Budget til specialklasser og specialpædagogisk støtte
Budget til børn med dansk som andetsprog

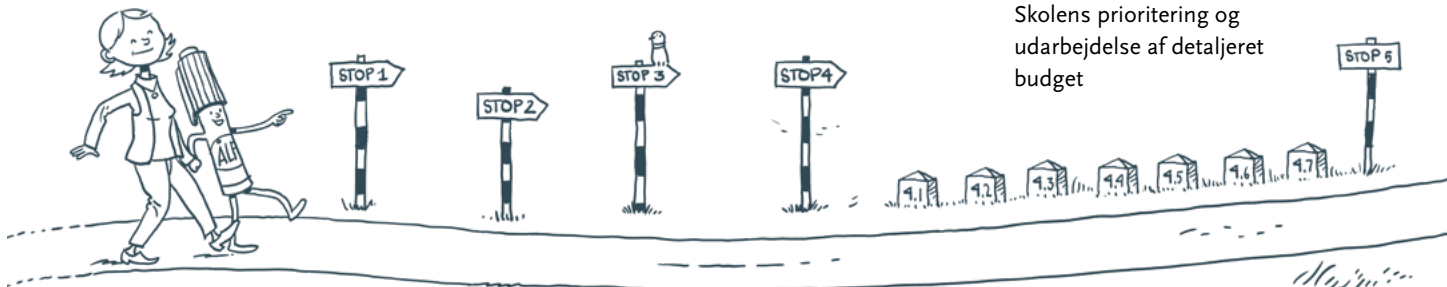


Beregning af Vildnisskolens budget til skole – undervisning

Børn og Unge-forvaltningen → skole

STOP 5

Endelig destination
Skolens prioritering og udarbejdelse af detaljeret budget



STOP 1

KOMMUNEAFTALE OG FINANSLOV

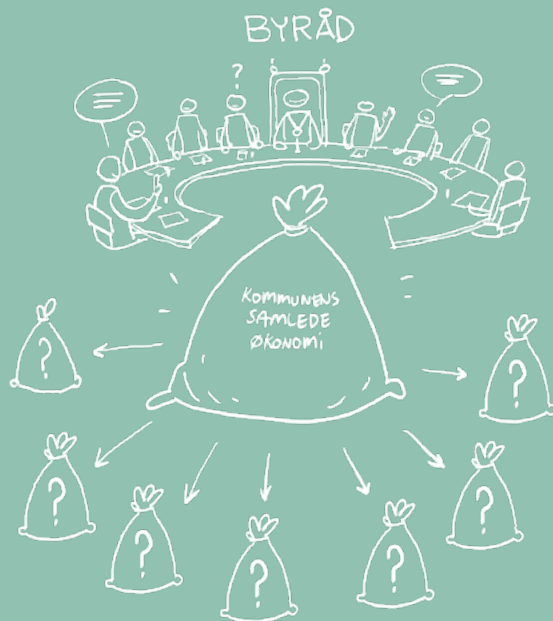
Det hele starter temmelig langt fra Lisa og Vildnisskolen – nemlig i forhandling mellem Kommunernes Landsforening (KL) og regeringen. De forhandler hvert år om kommunernes samlede økonomi for det næste år. Resultatet af forhandlingerne er Kommuneaftalen, hvoraf det bloktilskud, som staten giver til kommunerne, fremgår.

Dette bloktilskud indgår i finansloven, der efterfølgende vedtages af folketinget. Kommunernes økonomi bestemmes dermed af det bloktilskud, som staten giver og de skatter, som borgerne betaler til kommunerne.



STOP 2

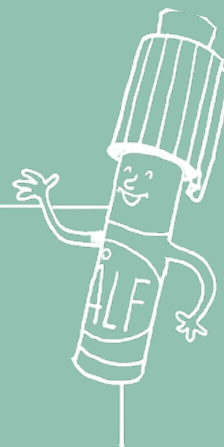
BUDGETFORLIG



Byrådet sætter sig derefter sammen en gang om året for at lave et budgetforlig, som fastsætter, hvordan det samlede budget skal prioriteres og fordeles internt i Aarhus Kommune.

VÆRD AT VIDE

ET BUDGETFORLIG GÆLDER FOR DET EFTERFØLGENDE ÅR PLUS 3 "OVERSLAGSÅR", HVILKET MULIGGØR EN FLERÅRIG BUDGETLÆGNING I FORHOLD TIL POLITISKE PRIORITERINGER, DER KAN HAVE EN ØKONOMISK EFFEKT PÅ LÆNGERE SIGT.



STOP 3

FRA BUDGETMODEL TIL BUDGETTILDELINGSMODEL

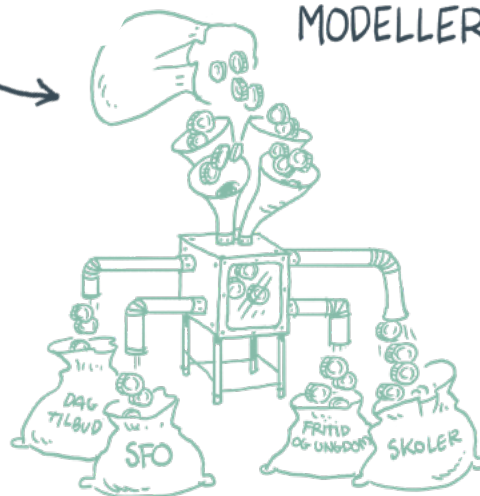
BUDGETMODELLER



Det vedtagne budget udmøntes nu via de politiske vedtagne budgetmodeller. Der er budgetmodeller for hver af Aarhus Kommunes magistratsafdelinger – heriblandt også for Børn og Unge.

Når Børn og Unge har fået tildelt sin andel af det samlede budget, fordeles pengene videre ud til dagtilbud, skoler/SFO, fritidsklubber og ungdomsskoler. Til dette anvendes budgettildelingsmodeller. Tildelingsmodellerne sørger for, at alle får tildelt penge ud fra samme principper.

BUDGETTILDELINGS- MODELLER



STOP 4

BUDGET TIL SKOLE – UNDERVISNING

Næste stop er budgettet til skole – undervisning.
For skolerne i Aarhus ser budgettildelingsmodellen sådan ud:

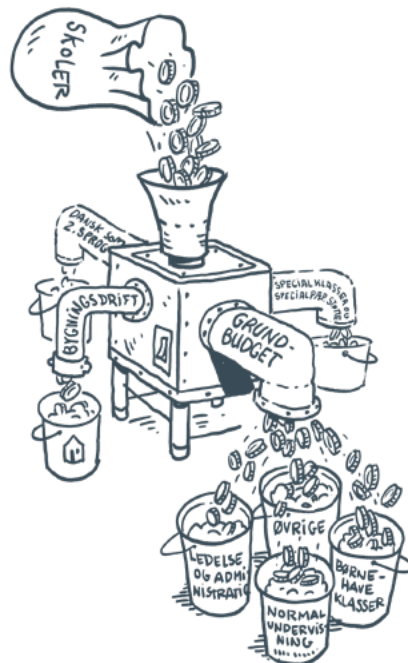
1. Grundbudget

- Budget til normalundervisning inkl. garantiressourcer
- Budget til børnehaveklasser
- Budget til ledelse og administration
- Øvrige budgetposter

2. Budget til bygningsdrift

3. Budget til specialklasser og specialpædagogisk støtte

4. Budget til børn med dansk som andetsprog



BUDGETTERNE TIL BØRN MED DANSK SOM ANDETSprog OG TIL SPECIALKLASSE OG SPECIALPÆDAGOGISK STØTTE BEREGNES UD FRA SEPARATE TILDELINGSKRITERIER. DET SAMME GØR SIG GÆLDENDE FOR EN RÆKKE SPECIALSKOLER I AARHUS KOMMUNE. DISSE ER IKKE EN DEL AF DENNE GENNEMGANG.



BEREGNING AF VILDNISSKOLENS BUDGET TIL SKOLE – UNDERVISNING



Lad os fortsætte på vores rejse. Nu skal vi regne på, hvordan det tildelte budget til skole – undervisning ser ud for Vildnisskolen.

På Vildnisskolen går der i alt 667 elever i 0-9. klasse. Vildnisskolen har også en SFO og en svømmehal.

Skolelederen på Vildnisskolen hedder Ulla. Hun er ansvarlig for skolens samlede økonomi. Ulla har to selvstændige budgetter: et for skole – undervisning og et for SFO.



VÆRD AT VIDE

SFO-BUDGETTET KAN DU LÆSE MERE OM PÅ AMBU.MITBU.DK/SFO





VILDNISSKOLEN – BUDGET TIL NORMALUNDERVISNING

Vi starter med Vildnisskolens budget til normalundervisning. Det udregnes på 4 niveauer: Indskoling (1-3 klasse), mellemtrin (4-6 klasse), udskoling (7-9 klasse) og 10. klasse. Til hvert af disse niveauer er der et beløb pr. elev.

I 2017 er dette beløb på:



1-3. KLASSE: 33.777 KR.



7-9. KLASSE: 41.407 KR.



4-6. KLASSE: 37.820 KR.



10. KLASSE: 34.721 KR.

Beløbet pr. elev på de forskellige niveauer varierer for at tilgodese, at der er forskellige krav til undervisningstimetallet på de enkelte klassetrin.

For Ulla og Vildnisskolen udregnes budgettet til normalundervisning på denne måde:



1-3 KLASSE: 197 ELEVER X 33.777 KR. = 6.654.069 KR.



4-6 KLASSE: 242 ELEVER X 37.820 KR. = 9.152.440 KR.



7-9 KLASSE: 179 ELEVER X 41.407 KR. = 7.411.853 KR.



10. KLASSE: 0 ELEVER X 34.721 KR. = 0 KR.



= 23.218.362 KR.



VILDNISSKOLEN – BUDGET TIL NORMALUNDERVISNING



VÆRD AT VIDE

- BELØB PR. ELEV VARIERER MELLEM DE FORSKELLIGE SKOLER FOR AT TILGODESE, AT NOGLE SKOLER HAR LÆRERE/BØRNEHAVEKLASSELEDERE MED LÆNGERE ANCIENNITET OG DERMED HØJERE LØNNINGER.
- TILDELINGSMODELLEN KOMPENSERER DESUDEN FOR, AT ENKELTE SKOLER KAN HAVE MEGET LAVE KLASSEKVOTIENTER, HVIS DER NOGLE SKOLEÅR ER EN UHEL- DIG BALANCE MELLEM ANTALLET AF ELEVER OG ANTALLET AF KLASSE, DER OPRETTERES. DENNE KOMPENSATION KALDES GARANTIRESSOURCER.
- HELDAGSSKOLERNE SØNDERVANGSKOLEN OG TOVSHØJSKOLEN TILDELES IKKE ET BUDGET TIL NORMALUNDERVISNING. DE TILDELES I STEDET ET HELDAGSSKOLE- BUDGET, SOM BEREGNES SOM ET FAST GRUNDBELØB PR. KLASSE PÅ SKOLEN.



VILDNISSKOLEN – BUDGET TIL BØRNEHAVEKLASSE

Så er vi kommet til budgettet til børnehaveklasserne.

Det består af:

1. midler til børnehaveklasseledelse (antal klasser x gennemsnitslønnen for en lærer/børnehaveklasseleder på skolen).
2. ekstra ressourcer til børnehaveklasser med mere end 22 elever. Her tildeles 20.461 kr. pr. elev udover 22 elever pr. børnehaveklasse.
3. midler til elevaktiviteter på 1.763 kr. pr. elev.
4. puljemidler, der består af et fast beløb på 28.700 kr. pr. klasse og 629 kr. pr. elev.



VÆRD AT VIDE

ANTALLET AF BØRNEHAVEKLASSER PÅ DEN ENKELTE SKOLE FASTLÆGGES FRA CENTRALT HOLD, MEN NATURLIGVIS ALTID I SAMARBEJDE MED SKOLEN. DETTE SKER FOR AT SIKRE EN SÅ HENSIGTSMÆSSIG KLASSEDANNELSE SOM MULIGT PÅ DE ENKELTE SKOLER OG I KOMMUNEN SOM HELHED.



VILDNISSKOLEN – BUDGET TIL BØRNEHAVEKLASSE

For at kunne beregne budgettet til børnehaveklasse, skal vi vide, at Vildnisskolen har 2 børnehaveklasser med 49 elever i alt. Vi skal også kende gennemsnitslønnen for en lærer på Vildnisskolen. Den er på 537.849 kr.

Det giver følgende regnestykke for Vildnisskolen:

1. BØRNEHAVEKLASSELEDELSE: 2 KLASSER X 537.849 KR.	=	1.075.698 KR.
2. EKSTRA RESSOURCER: (49-22-22) = 5 ELEVER X 20.461 KR.	=	102.305 KR.
3. ELEVAKTIVITETER: 49 ELEVER X 1.763 KR. PR. ELEV	=	86.387 KR.
4. PULJEMIDLER:		
2 BØRNEHAVEKLASSER X 28.700 KR.	=	57.400 KR.
49 ELEVER X 629 KR.	=	30.821 KR.

= 1.352.611 KR.





VILDNISSKOLEN – BUDGET TIL LEDELSE OG ADMINISTRATION



Er det så de penge vi får til skole – undervisning?

Ikke helt. Vildnisskolen skal også tildeles budget til ledelse og administration.



Hver skole tildeles budget til 1 skoleleder, 1 pædagogisk leder, 1 administrativ leder samt budget svarende til 0,4 administrativ medarbejder.

Derudover tildeles skolen et budget til administration på 1.394 kr. pr. elev på skolen udover 300 elever.

STANDARDSATSER I 2017

SKOLELEDER: 700.026 KR. PR. ÅR

PÆD. LEDER: 569.902 KR. PR. ÅR

ADM. LEDER: 565.875 KR. PR. ÅR

ADM. MEDARBEJDER: 395.520 KR. PR. ÅR



SKOLE
LEDER



PÆDAGOGISK
LEDER



ADMINISTRATIV
LEDER



0,4
ADM.
MEDARB.



VILDNISSKOLEN – BUDGET TIL LEDELSE OG ADMINISTRATION

Da Vildnisskolen har 667 elever i alt, giver det Vildnisskolen et budget pr. år til ledelse og administration på:

1 SKOLELEDER	700.026 KR.
1 PÆD. LEDER	569.902 KR.
1 ADM. LEDER	565.875 KR.
0,4 ADM. MEDARBEJDER	158.208 KR.
BELØB TIL ADMINISTRATION OPGJORT PR. ELEV > 300	
1394 KR. X (667-300)	511.598 KR.
	= 2.505.609 KR.



SKOLE
LEDER



PÆDAGOGISK
LEDER



ADMINISTRATIV
LEDER



0,4
ADM.
MEDARB.



ØVRIGE BUDGETPOSTER



Disse budgetposter vil ofte afspejle politiske prioriteringer og være gældende i en kortere eller længere årrække. Eksempler på dette er midler til skolefrokostordning, to-voksenordning og særlige tildelinger til buskort.

Fælles for disse budgetposter og puljer er, at de fordeles efter skolernes elevtal.



For Vildnisskolen betyder det, at skolen samlet modtager **321.000 kr.** i budget under øvrige budgetposter.



BUDGET TIL BYGNINGSDRIFT

Til sidst skal vi se på budgettet til bygningsdrift. Det udregnes ud fra særskilte kriterier, som består af:

1. et beløb pr. antal m² på skolen, der skal rengøres.
- I 2017 er beløbet 316 kr./m²
2. et fast beløb på 400.000 kr. pr. skole eller geografisk lokation
3. et beløb på 700 kr. pr. elev
4. et beløb på 400 kr. pr. barn, der er indskrevet i SFO
(gælder også klub, hvis denne er placeret på skolen)
5. tillæg til skoler, der har lille svømmehal (500.000 kr.)
eller stor svømmehal (1.060.000 kr.)



VÆRD AT VIDE

HOLDER SFOEN TIL I LOKALER PÅ SKOLEN, VIL SFOENS UDGIFTER TIL BYGNINGSDRIFT VÆRE DÆKKET AF DET BUDGET, DER TILDELES SKOLEN.





BUDGET TIL BYGNINGSDRIFT

For Vildnisskolen udregnes budgettet til bygningsdrift sådan:

- Der er 667 elever på Vildnisskolen.
- Vildnisskolen har et areal på 9.231 m².
- Fra 0-3 klasse er i alt 199 elever indskrevet i SFO.

9231 M² A' 316 KR. PR. M² 2.916.996 KR.

FAST BELØB PR. SKOLE/LOKATION 400.000 KR.

FAST BELØB PR. ELEV 667 X 700 KR. 466.900 KR.

= 4.923.496 KR.

BØRN INDSKREVET I SFO

(199 SFO-BØRN X 400 KR.) 79 600 KR.

TILLÆG FOR SVØMMEHAL 1.060.000 KR.





VILDNISSKOLENS SAMLEDE BUDGET

Uden yderligere tildelinger får skoleleder Ulla og Vildnisskolen altså et samlet budget til skole – undervisning på:

GRUNDBUDGET

NORMALUNDERVISNING 1-9 KLASSE	23.218.362 KR.
BUDGET TIL BØRNEHAVEKLASSER	1.352.611 KR.
BUDGET TIL LEDELSE OG ADMINISTRATION	2.505.609 KR.
ØVRIGE BUDGETPOSTER	321.000 KR.
BUDGET TIL BYGNINGSDRIFT	4.923.496 KR.
BUDGET TIL SPECIALKLASSER OG SPECIALPÆDAGOGISK STØTTE	
BUDGET TIL DANSK SOM ANDETSPROG	
I ALT	<u>32.321.078 KR.</u>

VÆRD AT VIDE



REGULERING AF BUDGETTET TIL NORMALUNDERVISNING OG BØRNEHAVEKLASSER

- HVERT ÅR D. 5. SEPTEMBER OPGØRES ANTALLET AF ELEVER PÅ DEN ENKELTE SKOLE. DET ER DETTE ELEVANTAL, DER LIGGER TIL GRUND FOR DET BUDGET, HVER SKOLE TILDELES I DET EFTERFØLGENDE KALENDERÅR.
- BUDGETTET REGULERES I LØBET AF ÅRET PÅ BAGGRUND AF ELEVTALET FOR DET KOMMENDE SKOLEÅR.

STOP 5

ENDELIG DESTINATION – LOKAL UDMØNTNING AF BUDGETTET



Var det så endestationen på vores rejse?

LAD OS
KIGGE PÅ
DETSAMMEN



Tæt på. Nu er vi kommet til den sidste etape – nemlig den lokale udmøntning af budgettet.

STOP 5

BUDGETTET SKAL DRØFTES

Budgettet er populært sagt den pose penge, som skolens undervisningsdel råder over, og som lokalt skal prioriteres.

Det er skolelederen, som træffer den endelige beslutning om, hvordan de konkrete midler skal anvendes, men inden da skal flere interesser inddrages i processen vedrørende den lokale udmøntning og prioritering.

Som følge af den lokale arbejdstidsaftale, Aarhusaftalen, indgår medarbejderrepræsentanterne som en naturlig del i drøftelserne af skoleårets planlægning – herunder også i drøftelser om budgetmæssige prioriteringer og betydningen af disse for skolens kerneopgave. Disse drøftelser sker både i regi af Aarhusaftalen og i regi af MED-udvalg og skolebestyrelse.



STOP 5

DRØFTELSE I MED-UDVALG OG SKOLEBESTYRELSE



MED-UDVALG

Ledelsen drøfter budgettet og de lokale prioriteringer i MED-udvalget. Drøftelsen sker med fokus på skolens kerneopgave og med fokus på prioriteringernes betydning for blandt andet arbejds- og personaleforhold. Det kan f.eks. handle om personalesammensætning og stillingstal, det gennemsnitlige undervisningstidspunkt på skolen, tovoksenordninger mv. Drøftelsen skal endvidere ske på et så tidligt tidspunkt og på et så oplyst grundlag som muligt, at reel medindflydelse og -bestemmelse sikres.

Idet skolebestyrelsen fastsætter principper for skolens virksomhed, som kan have betydning for budgettet, drøftes budgetprioriteringer også i skolebestyrelsen med fokus på skolens kerneopgave. Skolebestyrelsen godkender endvidere skolens budget.



SKOLE-
BESTYRELSE

VI HÅBER, AT DU HAR FÅET ET INDBLIK I, HVORDAN BUDGETTET BLIVER TIL

Du har nu fået et indblik i de mekanismer, der ligger til grund for tildelingen af skolens grundbudget, og du er forhåbentlig bedre klædt på til at kunne tage del i drøftelserne med ledelsen om, hvordan midlerne skal prioriteres.

Med en velovervejet og forudseende styring af økonomien, kan du i stedet bruge tiden på det, der er allervigtigst – nemlig undervisningen af vores børn.

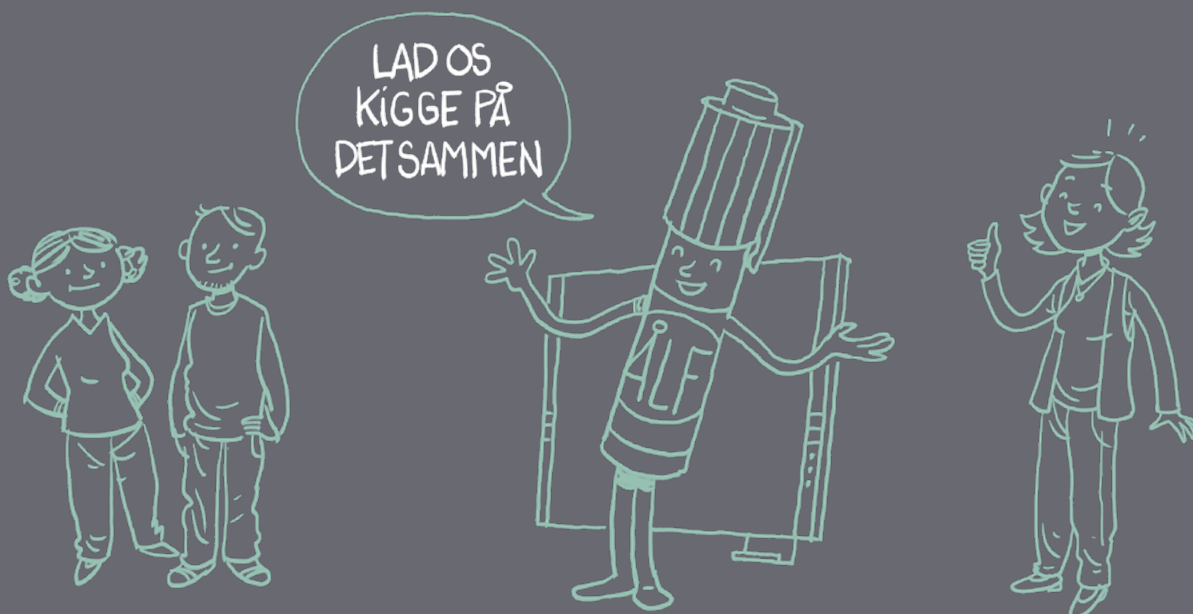


INDBLIK I BUDGETTET TIL SKOLE – UNDERVISNING

Mød tillidsrepræsentanten Lisa, der sammen med ÅLF går på opdagelse i budgettet til skole – undervisning.

Sammen finder de svar på spørgsmål som:

- Hvor kommer pengene fra?
- Hvordan beregnes tildelingen til normalundervisning?
- Hvordan beregnes tildelingen til en række andre områder på skolen?



Læs mere på: ambu.mitbu.dk/skole