

Bilag

Økonomiske forudsætninger i folkeskolereformen.

Der er nedenfor lavet en gennemgang af udgifter og finansiering af folkeskolereformen i Aarhus Kommune - herunder de væsentligste forudsætninger.

Udgifter

Som det fremgår af nedenstående tabel 1, så er merudgifter i forbindelse med folkeskolereformen opgjort til ca. 274 mio. kr. årligt.

Tabel 1: Udgifter ved folkeskolereformen

Udgifter	Mio. kr. 2014 pl.
Løft til det nuværende vejledende timetal	22
Nye undervisningstimer (658 for lærerne og 1100 for pædagoger)	189
Materialer, bygningsdrift, IT mv.	16
Undervisningstillæg	10
Specialklasser/skoler	34
Udgifter privatskoler/frie grundskoler	3
merudgifter i alt	274

Merudgifterne fremkommer for det første som følge af, at reformen er baseret på et løft af timetallet i forhold til det nuværende vejledende timetal. Størstedelen af skolerne i Aarhus Kommune ligger imidlertid under det vejledende timetal. For at løfte skolerne til det vejledende timetal, vil der være en udgift på 22 mio. kr.

Heldagsskolerne indgår generelt ikke i beregningerne, da det forudsættes at skolerne vil fortsætte med samme timetal som i dag. Udgifter til compensation for de skoler som har lave klassekvotienter, forudsættes som hidtil at ske via omfordeling mellem skolerne (via de såkaldte garantiressourcer), for at sikre at de har mulighed for at leve op til det nye timetal.

Den største udgift ved reformen er udgifter til den længere skoledag i form af flere nye fagopdelte timer og understøttende undervisning. På udgiftssiden er der taget udgangspunkt i at lærerne underviser 658 timer pr. år, hvilket svarer til udmøntningen af besparelsen på øget undervisningstid ved B2012. Desuden er det forudsat at lærere og pædagoger (eller medarbejdere med relevante kompetencer) hver forestår 50 pct. af den understøttende undervisning. Den endelige fordeling vil dog blive besluttet lokalt. Det er endelig forudsat, at en pædagog kan forestå 1100 timers understøttende undervisning pr. år. Der er tale om et gennemsnit og arbejdstiden aftales lokalt indenfor den gældende overenskomst.

Bilag

Med den længere skoledag følger også øgede udgifter til bygningsdrift, undervisningsmaterialer og ikke mindst vedligeholdelse og løbende genanskaffelse af nødvendigt IT-udstyr til undervisningspersonalet. Det vurderes således at genanskaffelse af IT-udstyr vil udgøre ca. 4 mio. kr. Hertil kommer udgifter til support mv. som forudsættes finansieret af It-vejlederne på den enkelte skole.

Øgede udgifter til undervisningstillæg følger af overenskomsten for lærerne. Lærere der underviser mere end 299 timer får et tillæg for yderligere undervisning. Med en forudsætning om at lærerne skal undervise mere i fremtiden, forventes udgifterne til undervisningstillæg ligeledes at stige.

Specialklasserne og specialskoler skal ligeledes have en længere skoledag. Udgiften på 34 mio. kr. er beregnet efter samme fremgangsmåde og med samme forudsætninger som for normalundervisningen

Det forventes, at kommunerne efter folkeskolereformen vil bruge flere ressourcer på folkeskolen end hidtil. Dermed forventes der øgede udgifter til tilskud til frie grundskoler og privatskoler idet udgifterne til privatskoler følger udgiftsudviklingen på folkeskoleområdet.

Finansiering

Finansieringen af udgifterne til folkeskolereformen fremgår af nedenstående tabel 2.

Finansiering	Mio. kr. 2014 pl.
Øget undervisningstid (734/1019 for lærere)	-144
Reduktion i fritidstilbud	-80
Regelforenkling	-6
DUT	-24
Reserve til folkeskolereformen	-20
Finansiering i alt	-274

Lærernes undervisningstid: Som det ses, så er den primære finansiering af folkeskolereformen en forudsætning om, at lærerne skal undervise mere end i dag. I finansieringen er der forudsat, at lærerne kan forestå 734 timers undervisning i de fagopdelte timer, mens der er tale om 1019 timers understøttende undervisning. Der er tale om gennemsnit og nogle lærere vil undervise mere, andre mindre. Undervisningstiden for lærerne fastsættes således lokalt

Justering af åbningstider i SFO og FU: Med en længere skoledag vil åbningstiden i SFO og FU kunne justeres. Det er forudsat, at åbningstiden i SFO kan reduceres med 10,5 timer ugentligt i skoleugerne. Den tilsvarende reduktion i budgettet omfatter både det beløb der gives pr. barn til SFO samt de ressourcer, der gives til børn og unge med

Bilag

handicap samt socialt udsatte, idet midlerne er med til at finansiere forøgelse af undervisningstiden på specialområdet. Desuden sker der en reduktion i budgettet i forhold til den tid de fritidspædagogiske ledere bruger sammen med børnene. Netto bidrager SFO således med ca. 65 mio. kr. til finansiering af folkeskolereformen.

For SFO er det forudsat, at de eksisterende takstprincipper fastholdes og taksterne derfor reduceres svarende til budgetreduktionen på området. Forholdet mellem udgifterne til SFO og forældrebetalingen er derfor som udgangspunkt uændret.

For FU-området er det forudsat, at finansieringen her svarer til samme reduktion som for SFO – svarende til 15 mio. kr. På FU-området vil reduktionen ligeledes omfatte børn og unge med handicap samt socialt udsatte. Der er ikke forudsat reduktioner på aftentilbuddene, dvs. klubtilbud for de 14-18-årige samt ungdomsskolerne. Desuden er der ikke medtaget finansiering i forhold til de pædagogisk ledede legepladser.

På FU-området er det som for SFO forudsat, at de eksisterende takstprincipper fastholdes. På FU-området betyder det, at der fortsat sker en fremskrivning af taksten og taksterne derfor ikke reduceres.

Regelforenkling: I folkeskolereformen indgår en række regelforenklinger. De forenklinger som er en del af finansieringen af reformen er:

- Klasselærefunktionen gøres mere fleksibel så den ikke længere skal løses af en lærer, men kan løses i samarbejde mellem flere medarbejdere som er tilknyttet klassen.
- Pædagogisk råd gøres frivilligt
- Kompetencekrav til skolebiblioteksfunktionen lempes.

DUT: Finansieringen fra DUT er Aarhus Kommunes andel af de i alt 407 mio. kr. der er afsat i årlig DUT-kompensation.

Reserve til merudgifter til folkeskolereformen: Der er i magistraten budgetforslag afsatte en reserve på 20 mio. kr. årligt til merudgifter ved folkeskolereformen. . Midlerne skal bl.a. anvendes til drift og genanskaffelse af IT på ca. 4 mio. kr. årligt, øgede udgifter til privatskoler og frie grundskoler på 3 mio. kr. årligt samt merudgifterne i øvrigt til en længere og varieret skoledag herunder finansiering af øgede udgifter til sikring af alle skoler mulighed for at leve op til de nye timekrav

Tilskud til omstilling af folkeskolen

I udspil til folkeskolereformen er der afsat 1,8 mia. kr. fordelt med 600 mio. kr. på de tre første skoleår. Økonomi og Indenrigsministeriet har udmeldt fordelingen for 2014, og de forventede kriterier for de efterfølgende år.

Bilag

I 2014 får Aarhus 17,5 mio. kr., og under forudsætning af de forventede kriterier anvendes i 2015-2017, kan implementeringstilskuddet beregnes til følgende beløb:

Mio. kr. (2014 priser)	2014	2015	2016	2017	i alt
Ved uændret fordeling i forhold til det udmeldte	17,5	35,7	36,3	17,8	107,3

Det forudsættes, at disse midler anvendes til sikre flere og bedre arbejdspladser til medarbejderne på skolerne, tilpasning af faglokaler, tilskud til fuld kompetencedækning i linjefag, midler til at styrke samarbejdet om forandringsprocesserne på skolerne (udvikling af samarbejdet i forandringsprocessen, vidensdeling herunder inspirationskonferencer m.v.).

Anvendelse af de midlertidige tilskud

OVERBLIK	mio. kr.				
	2014	2015	2016	2017	Sum
Etablering af arbejdspladser og tilpasning af faglokaler samt inventar anskaffelse	72,2				72,2
Intensiveret samarbejde mellem skole- og folkebibliotek		0,3	0,3		0,6
Bedre faciliteter til bevægelse	1,5	3,5	2,0		7,0
Kompetenceudvikling vedr inklusion	0,6	1,5	1,5	0,9	4,5
Projekt vedrørende udskoling	0,5	1,1	0,6		2,2
Kompetenceudvikling - styrket samarbejde mellem ledere og tillidsvalgte	0,4	1,0	0,6		2,0
Kompetenceudvikling - skolebestyrelser	1,0	0,1	0,1	0,1	1,3
Tilskud til fuld kompetencedækning	2,5	5,0	5,0	5,0	17,5
Sum	78,7	12,5	10,2	6,0	107,3

Med henblik på iværksættelse af de anførte tiltag giver det anledning til følgende likviditetsforskydning i forhold til de forventede tilskud.

Tidsforskydning vedr. de midlertidige tilskud

Mio kr 2014 priser	2014	2015	2016	2017	i alt
Ved uændret fordeling i forhold til det udmeldte	17,5	35,7	36,3	17,8	107,3
Likviditetsforskydning	61,2	-23,2	-26,1	-11,9	0,0
Midler til implementering af folkeskolereform	78,7	12,5	10,2	6,0	107,3