



## Budgettildelingsmodel til skoler

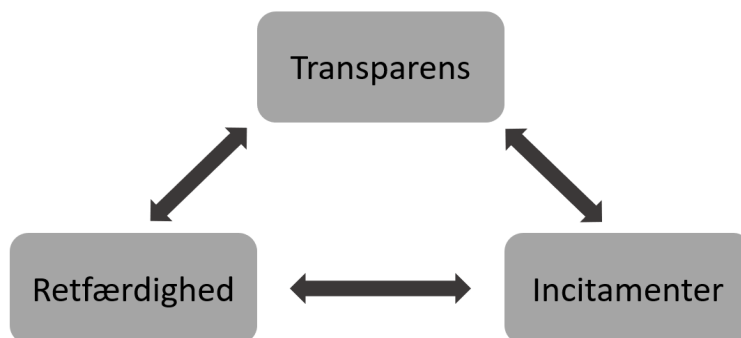
Skolernes budgetter tildeles med udgangspunkt i en budgettildelingsmodel. Budgettildelingsmodellen fordeler pengene mellem skolerne og sørger for, at skoler med samme objektive vilkår vil få samme tildeling.

I dette notat beskrives modellen til fordeling af midler til folkeskolerne i Aarhus Kommune. Først præsenteres de overordnede principper, som har guidet arbejdet med modellen, da den blev udviklet i 2019-2020. Herefter skitseres processen og de involverede aktører i udviklingsprocessen. Til sidst findes et afsnit, som fortæller, hvordan midlerne konkret fordeles til skolerne. Notatet suppleres af et teknisk bilag, hvor tekniske beskrivelser og detaljer om hver enkelt del af tildelingsmodellen findes.

### Overordnede principper

Arbejdet med den nye budgettildelingsmodel til folkeskolerne tog udgangspunkt i afvejningen mellem tre overordnede hensyn: transparens, retfærdighed og incitament. Med *transparens* forstås, at det skal være nemt at gennemskue, hvordan modellen fordeler midler, og hvorfor en skole har fået de midler den har. Med *retfærdighed* forstås, at modellen skal fordele midler på en måde, der tilgodeser alle skoler, uanset deres rammevilkår, og gør det muligt for alle skoler at kunne levere den undervisning, de er forpligtet til. Med *incitament* forstås, at modellen skal tilskynde skolerne til en adfærd, som er pædagogisk forsvarlig og samtidig økonomisk bæredygtig, eksempelvis at fylde klasserne op, eller tilskynde til, at skolerne som udgangspunkt forsøger at inkludere udfordrede elever i almenundervisningen, inden de videresendes til specialundervisning.

Det har været et mål at sikre balance mellem de tre hensyn og udforme en model, som kan rumme behovene på alle folkeskoler i Aarhus Kommune, uanset størrelse, elevgrundlag eller andre forhold (retfærdighed), uden at gå på kompromis med transparens eller incitament.



7. november 2022

Side 1 af 13

### BØRN OG UNGE

Økonomi og Administration  
Aarhus Kommune

### Budget og Regnskab Service

Grøndalsvej 2  
8260 Viby J

Direkte telefon: 23 37 17 77

Direkte e-mail:  
pthn@aarhus.dk

Sagsbehandler:  
Thomas Nørtoft Poulsen  
Mikkel Munk Quist Andersen  
Lisa Balch  
Cecilie Arnoldi



At skabe en model, som tilstræber både at være retfærdig, transparent og indeholder de rette incitament, afspejler sig også i de grundprincipper, som er formuleret i kommissoriet fra 2019 til arbejdet med tildelingsmodellen. Af retfærdighedshensyn har det været et mål, at:

7. november 2022  
Side 2 af 13

- Modellen skal tilstræbe ensartede økonomiske vilkår på tværs af skolerne
- De tildelte midler skal kunne løse den opgave skolerne står overfor
- De tildelte midler bør således ses i sammenhæng med de målsætninger, politikker og krav, der stilles fra politisk side

Af transparenhensyn har det været et mål at:

- Modellen skal være skalerbar, så den kan håndtere ændringer i de økonomiske rammer
- Modellen skal være enkel, forståelig og gennemsigtig, så den er nem at kommunikere
- Modellen skal være bredt funderet som metode til at fordele ressourcer

Og af incitamentshensyn har det været et mål at:

- Modellen skal tilskynde til at arbejde med inklusion

### **Proces**

Budgettildelingsmodellen fra 2020 tager afsæt i analysen af folkeskolernes økonomi, som er bestilt af byrådet i forbindelse med budgetforliget for 2019. I skoleanalysen undersøges skolernes økonomiske vilkår, herunder hvad der har betydning for skolernes forventede udgifter til særligt almen- og specialundervisningsområderne.

På almenundervisningsområdet er der i skoleanalysen lavet beregninger af, hvad det koster for en skole at leve op til minimumskravene i loven i forhold til den almindelige undervisning, skolerne skal levere. Skoleanalysen så også på de forventede udgifter til vikardækning, elever og øvrige driftsudgifter ud over løn til det pædagogiske personale. Dermed giver skoleanalysen et grundlag for at tildele midler til skolerne ud fra skolernes forventede udgiftsbehov, forudsat at de har samme vilkår, med undtagelse af antallet af elever og antallet af klasser. Det er disse analyser af forventede udgiftsbehov, der er fundamentet for tildelingsmodellen på almenområdet.

På specialundervisningsområdet ser skoleanalysen på elevernes forventede specialpædagogiske behov. Analysen beregner for hver elev en sandsynlighed for at modtage støtte inden for den almindelige undervisning eller specialundervisning baseret på en lang række demografiske, socioøkonomiske og sundhedsmæssige faktorer hos eleven samt dennes forældre. Disse



beregninger sammenfattes i analysen til mål for det forventede antal elever med behov for støtte pr. skole og for specialundervisning pr. skoledistrikt. Det er disse mål, der ligger til grund for tildelingsmodellens beregning af, hvor udsatte elever er, og dermed hvor stor en andel af midlerne til støtte og specialundervisning, en skole skal have. Beregningerne er opdateret i 2022.

7. november 2022  
Side 3 af 13

Med afsæt i skoleanalysens fund og konklusioner blev arbejdet med at lave en ny tildelingsmodel til skolerne påbegyndt i efteråret 2019. I hele forløbet er der lagt stor vægt på inddragelse af interessenter i forskellige fora, for at få så mange input og perspektiver på udformningen af den nye tildelingsmodel som muligt.

Følgende interessenter var inddraget i processen:

- Ressourcegruppe for almenområdet med deltagelse af en skoleleder fra hvert distrikt samt en repræsentant for skolelederforeningen, Budget og Regnskab og økonomichefen
- Ressourcegruppe for specialområdet med samme deltagerkreds som almenområdet samt PPR
- Sideløbende med tildelingsarbejdet har foregået et arbejde med at udvikle nye mellemformer mellem almen- og specialundervisning
- Dialogmøder med faglige organisationer
- Dialogmøder med forældreorganisationer
- Dialogmøde med udvalgte patientforeninger
- Ressourcegruppe for de administrative fællesskaber med deltagelse af de fem skoleledere fra ressourcen gruppen på almenområdet, en dagtilbudsleder fra hvert distrikt samt en administrativ leder fra hvert distrikt
- Tildelingsmodellen er tiltrådt af rådmand og Børn og Unge-udvalget er orienteret

Interessenterne blev løbende inddraget i arbejdet med relevante dele af den nye fordelingsmodel. Særligt blev de to ressourcen grupper på almen- og specialområdet inddraget til sparring om mulige udformninger af konkrete modeller. Grupperne er løbende blevet præsenteret for ideer, modeldesigns og spørgsmål fra forvaltningen, som de har bidraget til at kvalificere, udvikle eller svare på. Drøftelserne har, i det omfang det har været muligt, været på et generelt niveau, hvor det har været principper og gennemskuelige kriterier, der har været styrende, og ikke resultater for de enkelte skoler.

Alle interessenter blev i hele forløbet opfordret til at komme med deres inputs og refleksioner om fordele og ulemper ved modeldesigns, rette opmærksomhed mod særlige forhold, de har erfaring med, og i det hele taget bidrage med deres holdninger, synspunkter og erfaringer. På den måde er den endelige fordelingsmodel baseret på så stærkt og nuanceret et grundlag



som muligt. Drøftelserne har således omhandlet afvejning af fordele og ulemper samt dilemmaer omkring transparens, retfærdighed og incitamenter ved forskellige modeldesigns.

7. november 2022  
Side 4 af 13

Det er forvaltningen alene, som har udformet den endelige model og er ansvarlig for den.

I forbindelse med vedtagelsen af den nye budgettildelingsmodel for folkeskolerne i februar 2020 blev det besluttet, at modellen skulle genbesøges efter to år med henblik på at vurdere, om der er uhensigtsmæssigheder i modellen, der kræver justeringer.

Evalueringsens hovedfokus har været almenområdet, da der ved evalueringens opstart i foråret 2022 var processer i gang inden for flere af de andre delområder i skolernes budgetter, eksempelvis bredere børnefællesskaber ift. specialundervisning. Evalueringen er afsluttet i efteråret 2022, og rådmanden for Børn og Unge har på baggrund af evalueringen godkendt justeringer af tildelingsmodellen, der sigter mod at øge planlægnings- og budgetsikkerheden på almenområdet.

Justeringerne er resultatet af en proces, hvor der i lighed med den proces, der oprindeligt lå til grund for den nye tildelingsmodels tilblivelse, er lagt stor vægt på en bred inddragelse af interessenter - igen med henblik på at få en bred vifte af input og perspektiver på modellen.

Følgende interessenter har været en del af evalueringsprocessen:

- Ressourcegruppe for almenområdet med deltagelse af en skoleleder fra hvert distrikt samt en repræsentant for skolelederforeningen og Budget og Regnskab.
- Temadrøftelser med faglige organisationer
- Temadrøftelser med forældreorganisationer
- Orienteringsmøder for alle skoleledere
- Orienteringsmøder for alle administrationsledere
- Chefgruppe og rådmand har løbende været orienteret om processen og de endelige justeringer er godkendt af rådmanden.

Den primære justering som følge af evalueringen er, at antal klasser, der gives budget til, fremadrettet beregnes ud fra 27 elever frem for 28 elever pr. klasse, hvilket giver skolerne øget fleksibilitet med hensyn til planlægning og budget. Det finansieres ved justeringer af klassesaksten i modellen og via midler fra holdtildelingen – begge dele inden for rammen af det eksisterende skolebudget. Herudover vil holdtildelingen fremadrettet blive givet fra elev nr. 22 og op frem for fra elev nr. 15 og op. At holdtildelingen gives fra elev nr. 22 og op afspejler den aktuelle gennemsnitlige klassekvotient på skolerne i Aarhus.



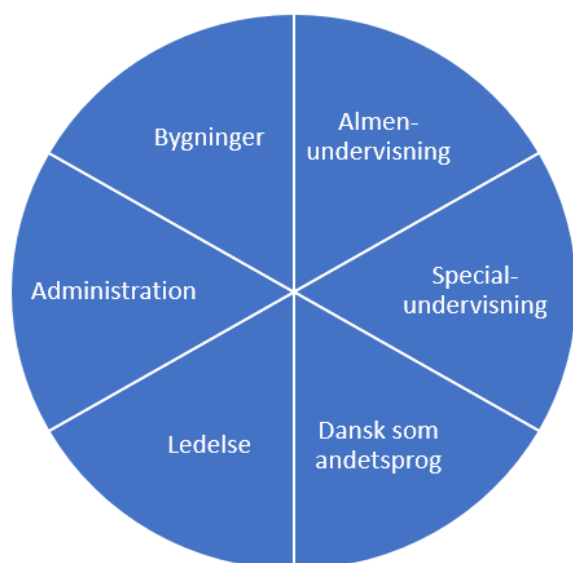
7. november 2022  
Side 5 af 13

Ændringerne træder i kraft fra budget 2023, hvor der i opstartsåret vil være en overgangsordning.

### **Tildelingsmodellen og princippet om decentralisering**

Den samlede tildelingsmodel på folkeskoleområdet består af seks selvstændige modeller, som hver tildeler et budget til et bestemt område, som vist i figuren herunder (lagkagernes størrelse afspejler ikke budgettets størrelse). Alle budgetter udmeldes fra Budget og Regnskab.

Budgetterne for de enkelte skoler indeholder altså budget tildelt til hvert af de seks områder i figuren neden for, og hvert af disse delbudgetter har deres eget beregningsgrundlag. Der findes særskilte modeller for tildelingen til skolernes SFO-del, driftsbudget for specialklasserækker samt for specialskolerne.



Et af de bærende principper i økonomistyringen i Børn og Unge er decentralisering. Det betyder, at det er op til den enkelte skole at disponere og budgetlægge de samlede midler, de ud fra budgettildelingsmodellens tildelingskriterier, har fået. Den økonomiske decentralisering går hånd i hånd med den faglige decentralisering, så det økonomiske ansvar er tæt knyttet til den faglige beslutningskompetence.

I det følgende beskrives de overordnede principper, der ligger til grund for budgettildelingen til hver af de seks delområder i skolernes budgetter.



## 1. Almenområdet (0. klasse til og med 9. klasse)

Midler til undervisning af elever i almenklasser tildeles til:

1. Antallet af matematiske klasser på en årgang (klassetildeling)
2. Alle elever i en matematisk klasse (elevtildeling)
3. Fra elev nr. 22 og op gives et ekstra beløb pr. elev (holdtildeling)

Klassetildelingen beregnes som antallet af matematiske klasser (klasser á 27 elever) på en årgang på skolen pr. 5/9. For hver matematisk klasse gives et beløb, med afsæt i det beløb, der i skoleanalysen er beregnet til at kunne dække udgifter til undervisning af en klasse. Skolen afgør selv, hvornår man vil dele klasser, og kan fortsat, jf. folkeskoleloven, planlægge med op til 28 elever i en klasse ved skoleårets start, men tildelingen er uafhængig af, hvad skolen vælger.

For børnehaveklasserne gælder, at klassedannelsen på den enkelte skole foretages centralt i et samarbejde og i dialog med skoleledelsen. I beslutningen om antallet af børnehaveklasser inddrages en vurdering af en hensigtsmæssig klassedannelse på kort og på lang sigt både økonomisk og pædagogisk, samt set i forhold til skolestrukturen generelt i kommunen, herunder den enkelte skoles lokalemæssige forhold. Tildelingen til børnehaveklasser tager afsæt i det centralt besluttede antal klasser.

I september 2022 er der i folketinget indgået en politisk aftale om at sænke klasseloftet til 26 elever på 0.-2. klassetrin for nye årgange fra skoleåret 2023/24. Notatet her vil blive opdateret, når det nærmere indhold i aftalen og det lovforslag, der skal fremsættes, er kendt.

Klassetildelingen udgøres af to typer af udgifter:

- **Klassedrevne:** Udgifter til løn til børnehaveklasseledere, lærere, pædagoger og vikarer ved fravær i undervisningstiden. Dette er klart den største del af klassetaksten
- **Personaledrevne:** Eksempelvis møder, personalegoder og kompetenceudvikling

Beløbet, der gives til hver matematisk klasse, er forskelligt for børnehaveklasse, indskoling, mellemtrin og udskoling, da især ekstra timer for de ældre elever betyder, at det er dyrere at drive disse klasser. Beløbene genberegnes eller fremskrives med udviklingen i priser og lønninger en gang om året.

Elevtildelingen gives til alle elever i en matematisk klasse. Ligesom for klassetildelingen er det beregnet på årgangsniveau. Via elevtildelingen gives midler til elevdrevne udgifter, eksempelvis pædagogisk læringscenter, undervisningsmidler, eksternt samarbejde og licenser. Heri ligger også beløbet til to-voksenordning i børnehaveklassen og indskolingen. Beløbet, der gives

7. november 2022

Side 6 af 13



pr. elev, er forskelligt for børnehaveklasse, indskoling, mellemtrin og udskoling.

7. november 2022  
Side 7 af 13

Herudover gives der fra elev nr. 22 og op via holdtildelingen ekstra midler som kan bruges til at lave holddeling, to-voksenordninger eller på anden måde tilrettelægge undervisningen således, at børnene sikres en god voksenkontakt i større klasser. At holdtildelingen gives fra elev nr. 22 og op afspejler den aktuelle gennemsnitlige klassekvotient på skolerne i Aarhus. Såfremt den gennemsnitlige klassekvotient ændrer sig, kan skillelinjen for holdtildelingen også ændre sig.

Via holdtildelingen fordeles de midler til almenundervisning, som ikke er fordelt via klassetildelingen og elevtildelingen. Beløbet, der er det samme uanset klassetrin, genberegnes en gang om året og vil variere fra et budgetår til et andet.

---

**Eksempel** En årgang har 57 elever. Skolen får budget til tre klasser og 57 elever. Da skolen kan oprette tre klasser med 19 elever i hver, gives der ikke midler til holddeling.  
En anden årgang har 54 elever. Her får skolen budget til to klasser og 54 elever. Via holdtildelingen udløses midler til 12 elever, da der i hver af de to klasser er seks elever fra elev nr. 22 til 27.

---

For at tage højde for, at elever flytter i løbet af skoleåret, laves der en efterregulering af budgettet på baggrund af elev- og klassetallene. Efterreguleringen sker pr. 5/9-tal.

Klassetildelingen og elevtildelingen skal sikre, at alle skoler får tildelt et budget, der gør det muligt for dem at kunne levere fagopdelt undervisning til skolens elever på minimum det niveau, der er forudsat i folkeskoleloven, samt det antal timer til understøttende undervisning, der følger Børne- og Undervisningsministeriets vejledende fordeling af timer.

Midler til to-voksenordning i 0.-3. klasse og holdtildeling er derimod midler, som strengt taget ikke er nødvendige for at skolerne kan opfylde deres undervisningsforpligtelser, men i stedet er til at give mulighed for at forbedre undervisningskvaliteten. Midlerne til to-voksenordningen skal give skolerne bedre mulighed for at lave undervisning med to voksne i børnehaveklasserne og indskoling. Beløbet, der fordeles via holdtildelingen, betyder, at skoler med større klassekvotienter end gennemsnittet får et højere beløb pr. elev, og dermed mulighed for at tilrettelægge undervisningen således, at børnene sikres en god voksenkontakt i store klasser.

Modellen til fordeling af midler på almenområdet er dynamisk og kan håndtere ændringer i andelen af midler, der skal fordeles eller ændringer i antallet



af skoler. Tilføres midler til almenområdet, indgår de som udgangspunkt i holdtildelingen, medmindre andet besluttet. Ligeså kan besparelser håndteres ved en aktiv stillingtagen til, hvilke af tildelingsparametrene, der skal spares på. Antallet af skoler i modellen kan uproblematisk ændres.

7. november 2022  
Side 8 af 13

Klasse- og elevtildelingen kan også ændres, hvis der sker ændringer i de forudsætninger, de er baseret på. Tildelingen er baseret på nogle antagelser, som giver skolerne mulighed for at drive klasser billigere end det beløb de tildeles, og på den måde skabe et råderum. Det kan eksempelvis være, hvis sygefraværet eller lønnen på skolen er lavere end forudsat, eller hvis lærerne på skolen underviser flere timer end forudsat. Omvendt kan en skole også have større udgifter til at drive klasser, hvis de har højere løn eller sygefravær, eller deres lærere underviser færre timer, end forudsat. Ændringer i elevtildelingen kan forekomme, hvis udgifterne til de enkelte elever ændrer sig, eksempelvis, hvis udgifter til IT eller andre elevdrevne udgifter ændres.

## **2. Specialundervisningsområdet**

Modellen til fordeling af midler til specialundervisning tager udgangspunkt i skoleanalysens beregninger af elevernes forventede behov for støtte inden for den almindelige undervisning hhv. specialundervisning. Beregningerne er opdateret i 2022. Derudover suppleres med data om elever med anden herkomst end dansk på skolerne og i distrikterne.

Der er tale om en relativ fordelingsmodel, som fordeler en fastlagt budgetramme ud på skolerne efter de relative forskelle, der er imellem elevernes behov for støtte på de enkelte skoler og specialundervisning i de enkelte distrikter. Modellen siger ikke noget om, hvorvidt midlerne samlet set er tilstrækkelige ud fra en pædagogisk betragtning.

Der er anvendt en statistisk model til beregning af elevernes specialpædagogiske behov baseret på en lang række demografiske, socioøkonomiske og sundhedsmæssige faktorer, der beskriver baggrunden hos den enkelte elev samt dennes forældre (se mere om den grundlæggende metode i skoleanalysen). Det drejer sig eksempelvis om køn, alder, fysiske og psykiske diagnoser, kriminalitet, forældres indkomst og uddannelse. Baggrundsfaktorerne er udvalgt efter, at de skal give et objektivi skøn over det forventede antal elever, sådan at budgettet kan fordeles mest muligt retfærdigt. Der er derfor søgt at undgå faktorer, der kan påvirkes af den enkelte skole på kort sigt (fx klassekvotienter), eller som i overvejende grad er påvirket af, om en elev rent faktisk modtager specialundervisning (fx elevens klassekammerater).

Modellen giver ud fra disse faktorer et skøn over, hvor mange af eleverne der forventes at modtage støtte eller specialundervisning. Skønnet er baseret på den gennemsnitlige fagfaglige vurdering af de specialpædagogiske





behov blandt elever med forskellige baggrunde foretaget landet over (se mere i skoleanalysen).

7. november 2022  
Side 9 af 13

Derudover suppleres modellens skøn over antallet af elever med behov for støtte og specialundervisning med elevernes herkomst. Herkomst indgår ikke i modellen. I praksis kan der være et øget specialpædagogisk behov forbundet med elever, der er indvandrere eller efterkommere, sammenlignet med elever af dansk oprindelse, som ikke kan måles i den statistiske model.

Konkret fordeles 80 % af budgettet efter behovsanalyserne ud fra elevernes baggrund, og 20 % fordeles ud fra fordelingen af elevernes herkomst. Der ses i begge tilfælde på to forskellige grupper af elever i tildelingsmodellen, afhængig af, om der ses på støtte eller specialundervisning:

- Støtte inden for den almindelige undervisning: her ses på elever der går på folkeskolen, og som ikke er specialklasseelever
- Specialundervisning: her ses på alle grundskoleelever, der bor i skoledistriktet (fx inkl. elever på privatskoler)

Der ses på to forskellige elevgrupper, da skolernes betalingsforpligtelse afhænger af, hvilket tilbud der er tale om. Støtte er et tilbud på skolen og dermed til skolens elever. Derimod har skolen betalingsforpligtelsen til specialundervisning i specialklasser for alle elever, der bor i skolens distrikt, uanset hvilken skole de er indskrevet på.

Det betyder, at midlerne tildeles ud fra beregninger for to forskellige grupper. Midlerne til støtte beregnes ud fra en gennemsnitlig sandsynlighed for, at eleverne, der er indskrevet på skolen og ikke allerede er i en specialklasse på skolen, vil have behov for støtte. Midlerne til betaling for specialklasser beregnes ud fra en gennemsnitlig sandsynlighed for, at eleverne der er bostedende i skoledistriktet, vil have behov for specialundervisning.



For begge grupper vedkommende ganges den gennemsnitlige sandsynlighed med antallet af elever på skolen (ekskl. specialklasseelever) hhv. i skolens distrikt. Det giver et mål for det forventede antal elever med brug for støtte pr. skole eller specialundervisning pr. distrikt. De forventede antal af elever kan herefter bruges til en relativ fordeling af budgetrammen skolerne imellem. Disse beregninger suppleres med skolens (distriktets) andel af antal elever, der er indvandrere eller efterkommere på tværs af folkeskolerne (skoledistrikterne).

---

**Eksempel** En skole forventes på baggrund af den statistiske model og antallet af elever på skolen at have 5 % af kommunens elever med behov for støtte inden for den almindelige undervisning. Derfor tildeles skolen 5 % af de 80 % af budgettet, der fordeles ud fra behovsberegningen. Derudover har skolen 7 % af eleverne i folkeskolerne, der er indvandrere eller efterkommere. Derfor tildeles skolen 7 % af de 20 % af budgettet, der fordeles ud fra elevernes herkomst.

Skolen forventes også på baggrund af den statistiske model og antallet af elever i skoledistriktet at have 10 % af kommunens elever med behov for specialundervisning. Derfor tildeles skolen 10 % af de 80 % af midlerne, der fordeles ud fra behovsberegningen. Derudover er 3 % af eleverne i skoledistrikterne, der er indvandrere eller efterkommere, bosat i distriktet. Derfor tildeles skolen 3 % af de 20 % af budgettet, der fordeles ud fra elevernes herkomst.

---

Elevtallene for skolerne og skoledistrikterne opdateres årligt, og der sker en efterregulering ud fra elevtallene. Beregningerne af elevernes specialpædagogiske behov og herkomst opdateres derimod hver 3-5 år, eller hvis der sker større ændringer i skoledistrikterne som følge af fx nybyggeri eller ændringer af skoledistrikter. Da de fleste skoler og skoledistrikter i Aarhus Kommune er relativt store (har mange elever), sker der forventeligt kun meget små ændringer i det enkelte skoledistrikt i forhold til elevernes sandsynlighed for at modtage specialundervisning fra år til år. Det er kun ved større ændringer i sammensætningen af elevgruppen, at en genberegning før 3-5 år er nødvendig, da sådanne ændringer kan påvirke det gennemsnitlige behov for støtte/specialundervisning. Der er altså en lille forsinkelse på, hvilken gruppe af elevers baggrundsforhold der ses på.

### 3. Dansk som andetsprog

Modellen til fordeling af midler til området dansk som andetsprog tager udgangspunkt i, at ressourcer følger opgaven og kendte data om DSA-elever.

Midler til undervisning af elever med dansk som andetsprog tildeles til:

1. Modtagelsesklasser
2. Supplerende undervisning i dansk som andetsprog



7. november 2022  
Side 11 af 13

### 3. Opgavebestemt ressource

#### 1. Modtagelsesklasser

Tildelingen tager udgangspunkt i grundprincipperne på almen-området og gives på baggrund af fire kriterier:

- Antal modtagelsesklasser. Klassetildelingen beregnes ud fra antallet af modtagelsesklasser. Klasseskiftet varierer og er opdelt efter 0. klasse, indskoling, mellemtrin og udskoling. 9. klasse får tildeling svarende til 10. klassetrin ud fra en vurdering af, at eleverne har behov for styrket fokus på den dansksproglige udvikling.
- Elevtildeling. Modellen tildeler på baggrund af elevtildelingen på almen-området, som beskrevet i afsnit 1. Hver klasse modtager elevtildeling for 12 elever.
- Løbende opfølgning på elevernes dansksproglige progression i modtagelsesklassen. Modellen tildeler et beløb pr. elev.
- Deltagelse i netværk.

#### 2. Supplerende undervisning i dansk som andetsprog

Tildelingen udmøntes på baggrund af fem kriterier:

- Sprogstimulerende støtte til DSA-elever generelt: Modellen tildeler et beløb pr. elev med frit skolevalg på 0.-10. klassetrin.
- Sprogstimulerende støtte til elever med et sprogstøttebehov: Modellen tildeler et beløb pr. elev med sprogstøttebehov på 0.-10. klassetrin.
- Sprogstimulerende støtte til udslusede modtagelsesklasseelever: Modellen tildeler et beløb pr. udsluset elev. Beløbet er højest det første år, eleven er blevet udsluset til almenområdet, og derefter nedskaleres beløbet over en 4-årig periode.
- Løbende opfølgning på elevens dansksproglige progression: Modellen tildeler et beløb pr. elev med sprogstøttebehov på 0-10. klassetrin.
- DSA-koordinator: Modellen tildeler et beløb pr. skole til DSA-koordinators deltagelse i netværk.

Ressourcen udmøntes til opgaver omkring supplerende undervisning/sprogstimulerende støtte til DSA-elever med sprogstøttebehov, den løbende opfølgning på elevernes dansksproglige progression, overenskomstmæssigt til læg til varetagelse af opgaven omkring supplerende undervisning, DSA-koordinators opgaver, tolkebistand mv.

#### 3. Opgavebestemt ressource

Modellen inddrager den beregnede faktor for sandsynligheden for sårbarhed (samme faktor som anvendes på støttecenterområdet) koblet på antal DSA-elever på skolen.



7. november 2022

Side 12 af 13

#### **4. Ledelse**

Der gives en grundtildeling til ledelse til to ledere (én skoleleder og én viceskoleleder), som følger lønindplaceringen af skoleleder og viceskoleleder. Ledelsesbudgettet i grundtildelingen fastsættes svarende til lønrammen for både skoleleder og viceskoleleder. Grundtildelingen følger således de samme kriterier som skoleleder og viceskoleleder lønindplaceres efter (elevtal, budget og socioøkonomi). Eventuelle lokale lønaftaler med BU-chefen indgår ikke i budgettildelingen til ledelse og finansieres inden for skolens budget.

Budgettet tildeles efter lønindplaceringen i året før budgetåret og efterreguleres for ændringer i løbet af budgetåret. Der kompenseres budgetmæssigt for løntillæg ved fælles ledelse og for funktionen skolelederrepræsentant – begge dele efter lønramme.

Skoler på flere matrikler eller med fælles ledelse tildeles som udgangspunkt midler til en ekstra pædagogisk leder udover ovenstående grundtildeling efter den laveste lønramme.

Budget til administrationslederen indgår som en del af budgettet til administration (se herunder).

#### **5. Administration**

Tildelingen til administration skal afspejle den administrationsudgift der er ved at administrere skolerne. Selve administrationen sker i de administrative fællesskaber. Hver af de administrative fællesskaber varetager typisk opgaver for to skoler. Der afregnes for administration i de administrative fællesskaber med et beløb svarende til tildelingen til administration tillagt udgiften vedrørende de tilkøb, der er indgået aftale om.

Hver enkelt skole med en selvstændig skoleleder tildeles et grundbeløb til administration på 815.000 kr. Grundbeløbet skal dække de grundomkostninger, der forudsættes at være på tværs af alle skoler uanset størrelse, og også eventuel elevafhængig administration for de første elever.

Der beregnes et vægtet elevtal, hvor special- og modtageklasselever vægtes med 1,1 og almenklasseelever med 1,0. Skoler, hvis vægtede elevtal overstiger 350 tildeles 800 kr. pr. vægtet elev over 350. Dette skal tage højde for den ekstra administration, der er på større skoler.

Skoler hvis vægtede elevtal overstiger 800 tildeles 300 kr. pr. elev over 800 vægtede elever. Formålet med, at denne sats er lavere end satsen for elevtal mellem 350 og 800, er at tage højde for de stordriftsfordele, der måtte være i administrationen.



## 6. Bygningsområdet

Alle skoler i Aarhus Kommune tildeles et bygningsbudget. Bygningsbudgettet skal dække udgifter til rengøring, energi, indvendigt vedligehold, tekniske servicemedarbejdere samt svømmehalsdrift.

Den nuværende budgettildeling til bygningsområdet er gældende fra budget 2014, og er ikke ændret i forbindelse med udarbejdelsen af den nye tildelingsmodel fra 2020.

Bygningsbudgettet tildeles efter forskellige kriterier:

- Et budget, som tildeles efter rengjorte kvadratmeter. Beløbet fremskrives hvert år med sektorfremskrivningsprocenten. Ca. 71,8 % af bygningsbudgettet tildeles efter rengjort areal, som derfor er den vigtigste parameter.
- Et beløb pr. elev på skolen samt et beløb pr. elev i SFO'en opgjort 5. september året forud for budgetåret. Hvis der er en klub med adresse på skolen, gives der et beløb pr. elev indskrevet i klubben. Ca. 13,1 % af bygningsbudgettet tildeles efter dette kriterium.
- Et grundbeløb pr. adresse. Enkelte skoler har to adresser, så de får to gange grundbeløbet. Ca. 9,6 % af bygningsbudgettet tildeles efter dette kriterium.
- Et beløb til stor svømmehal og lille svømmesal. Ca. 5,0 % af bygningsbudgettet tildeles efter dette kriterium.
- Enkelte skoler får særlige tillæg, som f.eks. et budget til trafikvagt eller dyrehold. Ca. 0,3 % af bygningsbudgettet tildeles efter dette kriterium.
- Enkelte skoler har en ekstern SFO-bygning. Antallet af rengjorte kvadratmeter i den eksterne bygning lægges til skolens samlede bygningsbudget.

7. november 2022

Side 13 af 13