



Økonomisk konsekvens ved ændring af strukturen på skole- og dagtilbudsområdet

Dato 29. august 2022

Forsætninger for beregning af de økonomiske konsekvenser

Forudsætningerne for beregningen af de økonomiske konsekvenser ved ændring af strukturen på skole- og dagtilbudsområdet er fortaget med udgangspunkt i følgende forhold:

- den gældende ressourcetildelingsmodel for normalundervisning, SFO samt dagtilbud er anvendt
- aktivitetsoplysninger om antallet af børn og elever, der ligger til grund for Budget 2023 er anvendt
- pris- og lønskøn gældende for 2023

I beregningerne af den økonomiske konsekvens ved lukning af skoler og dagtilbud, indgår der endnu ikke besparelser hørende under Teknik- og Service. Denne besparelse vil først kunne estimeres i august grundet sommerferieperioden.

Strukturændringer på skoleområdet

Ændring af skoledistrikter fra 6 til 4 skoledistrikter

En ændring antallet af skoledistrikter vil som udgangspunkt kun have betydning for ledelsesniveauet (antallet af leder). Med udgangspunkt i ressourcetildelingsmodellen for normalundervisningsområdet, tildeles der følgende ressource til ledelse (og administration)

	LEDELSE			ADMINISTRATION			
	Strategisk ledelse	Afdelingsledelse	Ledelse i alt	Strategisk ledelse	Afdelingsledelse	Administration i	Økonomisk tildeling
Skoledistrikt Bogense	1,00	1,98	2,98	707.460	1.322.700	1,01	
Afdeling Bogense	1,00	1,23	2,23			0,84	358.480
Afdeling Kongslund		0,75	0,75			0,17	72.920
Skoledistrikt Særslev-Hårslev	1,00	1,50	2,50	707.460	1.000.400	0,54	
Afdeling Særslev	1,00	0,75	1,75			0,40	170.580
Afdeling Hårslev		0,75	0,75			0,14	59.900
Skoledistrikt Havrehed	1,00	2,34	3,34	707.460	1.561.730	1,25	
Afdeling Morud	1,00	1,59	2,59			1,08	461.030
Afdeling Veflinge		0,75	0,75			0,17	72.160
Skoledistrikt Søndersø	1,00	1,75	2,75	707.460	1.168.770	1,08	
Afdeling Søndersø	1,00	1,00	2,00			0,66	279.030
Afdeling Nordmark		0,75	0,75			0,42	180.380
Skoledistrikt Sletten	1,00	2,78	3,78	707.460	1.852.390	1,43	
Afdeling Otterup	1,00	1,28	2,28			0,85	361.680
Afdeling Nordvest		0,75	0,75			0,36	154.680
Afdeling Skovløkke		0,75	0,75			0,22	93.620
Skoledistrikt Kystskolen	1,00	1,50	2,50	707.460	1.000.400	0,52	
Afdeling Krogsbølle	1,00	0,75	1,75			0,40	170.050
Afdeling Løkkemark		0,75	0,75			0,12	49.930
Normering i alt	6,00	11,85	17,85	4.244.760	7.906.390	5,84	2.484.440

Ledelse- og administrationsressourcer tildeles ud fra følgende kriterier:

Ledelse		
Strategisk leder	1,00	Fuldtidsstilling pr. skoledistrikt
Minimumsledelse på afdeling	0,75	Fuldtidsstilling
Personaleledelse	25,0	medarbejdere udløser en lederstilling

Ledelse - SFO		
Minimumsledelse på afdeling	0,25	Fuldtidsstilling
Øvrige ledelsesopgaver	2,5	time pr. elev

Administration		
Personaleadministration	6,0	time pr. fuldtidsstilling
Elevadministration	3,0	time pr. elev

En ændring af antallet af skoledistrikter fra 6 til 4, vil alt andet lige betyde 2 færre strategiske ledere, hvilket giver **en årlig besparelse på 1.414.920 kr.**

Afdelingsledelse, personaleledelse samt administration giver ikke yderligere besparelser.

Skolenedlæggelse

Nedlæggelse af skoler vil give besparelser i ft. følgende områder:

- Ejendomsdrift
- Evt. sparet grundnormering, der gives til afdelingsskoler med lavt elevtal
- Sparet minimumledelse til afdelingsskoler samt SFO-tilbud

Med udgangspunkt i forudsætninger for Budget 2023, vil besparelsen af forslagene til nedlæggelse af 3 afdelingsskoler være som følgende:

	Sparet Ejendomsdrift	Sparet grundnormering	Sparet min.ledelse	Samlet besparelse
Nedlæggelse af afdelingsskoler	-3.571.410	-6.852.610	-1.236.780	-11.660.800
Kystskolen				
Afdeling Løkkemark nedlægges	-1.088.260	-2.821.090	-419.680	-4.329.030
<i>Krogsbølle ændres til afdelingsskole med 0-6 klasse under skoledistrikt Sletten</i>	0	0	0	0
Særslev-Hårslev				
Afdeling Hårslev Skole nedlægges	-1.461.950	-2.348.390	-411.280	-4.221.620
<i>Særslev Skole ændres til afdelingsskole med 0-6 klasse under skoledistrikt Søndersø</i>	0	0	0	0
Bogense				
Afdeling Kongslund nedlægges	-1.021.200	-1.683.130	-405.820	-3.110.150

En detaljeret oversigt over sparet ejendomsdrift findes i Bilag 1 til dette notat.

Grundnormering gives til de skoler, der har et lavt elevtal, hvor det faktiske antal elever ganget med basisbeløbet pr. elev ikke udløser en samlet økonomisk ressource på 4.826.190 kr. Grundnormeringsbeløb udgør således forskellen mellem de 4.826.190 kr. og den ressourcefordeling som antallet af elever udløser.

Med hensyn til ledelsesressourcer, vil en nedlæggelse af afdelingsskoler give besparelser i ft. ledelse af normalundervisningsområdet samt SFO-tilbud. Besparelsen realiseres ved at tildelingen af minimumsledelsen bortfalder.

I Bilag 2 til dette notat, er grundtildelingen for afdelingsskoler med et lavt elevtal vist, ligesom sparet ledelse til normalundervisningsområdet samt SFO-tilbud fremgår.

Strukturændringer på dagtilbudsområdet

Nedlæggelse af dagtilbud vil give besparelse i ft. følgende områder:

- Ejendomsdrift
- Evt. sparet grundnormering, der gives til afdelinger med lavt børnetal
- Sparet minimumsledelse dagtilbudsafdelinger

Med udgangspunkt i forudsætninger for Budget 2023, vil forslag til nedlæggelse af 6 afdelingstilbud samt oprettelse af 3 nye afdelinger være som følgende:

	Sparet Ejendomsdrift	Sparet grundnormering	Sparet min.ledelse	Samlet besparelse
Nedlæggelse af Dagtilbud (og oprettelse af nye)	-1.070.230	-1.791.180	-358.230	-3.219.640
Græshoppen i Lunde	-396.960	-297.870	-119.410	-814.240
Fyrtårnet i Egense	-741.940	-297.870	-119.410	-1.159.220
Dalskovredens i Roerslev	-504.980	0	-119.410	-624.390
Børnehuset Skamby	-201.240	-777.630	-119.410	-1.098.280
Børnehuset Hårslev (er fysisk placeret på skolen)	0	-417.810	-119.410	-537.220
Børnehuset Særslev	-295.340	0	-119.410	-414.750
Tilbageløb af minimumsledelse til 3 nye afdelinger	0	0	358.230	358.230
Tilbageløb af sparet ejendomsdrift til brug for drift af nye dagtilbud (50% af den sparet ejendomsdrift)	1.070.230	0	0	1.070.230

En detaljeret oversigt over sparet ejendomsdrift findes i Bilag 1 til dette notat.

Grundnormering gives til de dagtilbudsafdelinger, der har et lavt børnetal, hvor det faktiske antal børn ganget med basisbeløbet pr. barn ikke udløser en samlet økonomisk ressource på 1.797.120 kr., svarende til aflønning af 4 fuldtidsstillinger. Grundnormeringsbeløbet udgør således forskellen mellem de 1.797.120 kr. og den ressourcefordeling som antallet af børnene udløser.

Med hensyn til ledelsesressourcer, vil en nedlæggelse af dagtilbudsafdelinger give besparelser i ft. den minimumsledelse en dagtilbudsafdeling er sikret i ressourcefordelingsmodellen. Besparelsen realiseres ved at tildelingen af minimumsledelsen bortfalder.

Ledelsesressourcer til dagtilbudsområdet er jf. den gældende ressourcefordelingsmodel som følgende:

Ledelse		
Strategisk leder	1,00	Fuldtidsstilling pr. dagtilbudsdistrikt
Minimumsledelse pr. afdeling	0,20	Fuldtidsstilling
Personaleledelse, incl. dagplejen	35,0	medarbejdere udløser en lederstilling

I Bilag 2 til dette notat, er grundfordelingen for dagtilbudsafdeling med et lavt børnetal vist, ligesom sparet ledelse til dagtilbudsområdet fremgår.

Med hensyn til oprettelse af 3 nye dagtilbudsafdelinger, er der indregnet udgifter til:

- Tilbageløb af minimumsledelse til 3 nye afdelinger
- Tilbageløb af sparet ejendomsdrift til brug for drift af nye dagtilbud (50% af den sparet ejendomsdrift)

Det skønnede tilbageløb til ejendomsdrift på 50% skal primært ses i sammenhæng med de forventede merudgifter der primært må komme til forbrugsafgifter samt rengøring.

Samlet besparelse ved fuld implementering af strukturændringerne

Såfremt ovenstående strukturændringer implementeres fuldt ud, vil der kunne opnås følgende besparelse:

Strukturændringer på skoleområdet:

Ændring af skoledistrikter fra 6 til 4 skoledistrikter	-1.414.920
Skolenedlæggelser	-11.660.800
Strukturændringer på dagtilbudsområdet	<u>-3.219.640</u>
Samlet besparelse	-16.295.360

Bilag 1: Samlet oversigt over omkostninger til ejendomsdrift for alle skoler og dagtilbud

	EJENDOMSDRIFT					
	TOTAL	El, vand, varme, renovation	Forsikring	Rengøring	Vindues-polering	Teknik og Service
Skoledistrikt Bogense						
Afdeling Bogense	3.538.740	1.011.100	161.840	1.254.540	29.080	1.082.180
Afdeling Kongslund	1.021.200	532.190	33.430	247.480	6.090	202.010
Børnehuset Skoven	383.990	143.870	5.510	154.930	4.880	74.800
Skoledistrikt Særslev-Hårslev						
Afdeling Særslev	2.169.320	1.070.920	76.070	483.000	10.430	528.900
Afdeling Hårslev	1.461.950	664.620	54.570	372.740	7.160	362.860
Børnehuset Særslev	295.340	120.200	9.450	110.420	4.300	50.970
Børnehuset Hårslev	0					
Skoledistrikt Havrehed						
Afdeling Morud	2.693.650	769.590	115.450	839.080	29.450	940.080
Afdeling Veflinge	1.433.160	651.280	42.800	397.600	7.630	333.850
Børnehuset Kernen	568.420	246.070	16.370	208.050	5.040	92.890
Børnehuset Adamsminde	301.490	102.820	11.750	118.580	4.020	64.320
Børnehuset Veflinge	218.640	94.190	6.010	81.110	1.580	35.750
Skoledistrikt Søndersø						
Afdeling Søndersø (incl. Nordmark)	3.919.810	944.720	162.380	1.359.460	41.080	1.412.170
Børnehuset Mælkevejen	308.650	98.520	9.180	136.480	6.110	58.360
Børnehuset Birkemose	312.180	116.130	14.810	136.480	4.710	40.050
Børnehuset Nordmark	321.880	72.090	8.360	175.410	7.550	58.470
Børnehuset Skamby	201.240	102.590	4.970	64.890	1.870	26.920
Skoledistrikt Sletten						
Afdeling Otterup	3.092.970	827.210	146.420	1.040.930	35.170	1.043.240
Afdeling Nordvest	959.660	248.190	48.710	340.590	7.300	314.870
Afdeling Skovløkke	1.548.510	759.680	53.100	410.320	8.780	316.630
Børnehuset Skovtroldene	0					
Børnehuset Mini-Max	531.140	185.080	18.180	220.110	9.580	98.190
Børnehuset Kastaniegården	285.310	94.340	9.210	120.250	4.690	56.820
Børnehuset Græshoppen	396.960	165.670	12.250	136.480	4.230	78.330
Skoledistrikt Kystskolen						
Afdeling Krogsbølle	2.380.410	1.103.580	82.270	531.660	14.190	648.710
Afdeling Løkkemark	1.088.260	471.060	38.460	283.550	5.590	289.600
Børnehuset Dalskovreden	504.980	195.050	16.040	172.270	3.790	117.830
Børnehuset Fyrtårnet	741.940	255.980	25.320	243.840	8.510	208.290
TOTAL	30.679.800	11.046.740	1.182.910	9.640.250	272.810	8.537.090

Bilag 2: Samlet oversigt over omkostninger til minimumsledelse, grundnormering samt antal børn/elever i 2023

	MINIMUMSLEDELSE				GRUNDNORMERING		Forventet antal børn/elever i 2023		
	Skoler	SFO	Dagtilbud	Normering (fuldtidsstillinger)	Undervisning	Dagtilbud	Tilbud	Antal børn	Antal elever
Skole-distrikt Bogense									
Afdeling Bogense	0	0		0,00			0 - 9.		410
Afdeling Kongslund	274.120	131.700		0,61	1.683.130		0 - 6.		79
Børnehuset Skoven			119.410	0,20			0 - 5 år	73	
Skole-distrikt Særslev-Hårslev									
Afdeling Særslev	107.550	80.190		0,28	2.348.390		0 - 9.		195
Afdeling Hårslev	276.010	135.270		0,62			0 - 6.		62
Børnehuset Særslev			119.410	0,20			3 - 5 år	39	
Børnehuset Hårslev			119.410	0,20		417.810	3 - 5 år	23	
Skole-distrikt Havrehed									
Afdeling Morud	0	0		0,00			0 - 9.		527
Afdeling Veflinge	274.230	116.910		0,59	1.704.870		0 - 6.		78
Børnehuset Kernen			119.410	0,20			0 - 5 år	89	
Børnehuset Adamsminde			119.410	0,20			0 - 5 år	63	
Børnehuset Veflinge			119.410	0,20			3 - 5 år	35	
Skole-distrikt Søndersø									
Afdeling Søndersø (incl. Nordmark)	122.370	0		0,18			0 - 9.		526
Børnehuset Mælkevejen			119.410	0,20			0 - 5 år	60	
Børnehuset Birkemose			119.410	0,20			3 - 5 år	51	
Børnehuset Nordmark			119.410	0,20			0 - 5 år	50	
Børnehuset Skamby			119.410	0,20		777.630	3 - 5 år	17	
Skole-distrikt Sletten									
Afdeling Otterup	0	6.250		0,01			0 - 9.		412
Afdeling Nordvest	159.920	94.280		0,38	589.270		0 - 6.		178
Afdeling Skovløkke	271.120	105.600		0,56			0 - 6.		106
Børnehuset Skovtroldene			119.410	0,20			0 - 5 år	52	
Børnehuset Mini-Max			119.410	0,20			0 - 5 år	116	
Børnehuset Kastaniegården			119.410	0,20			3 - 5 år	62	
Børnehuset Græshoppen			119.410	0,20		297.870	3 - 5 år	25	
Skole-distrikt Kystskolen									
Afdeling Krogsbølle	103.560	114.230		0,33	2.821.090		0 - 9.		194
Afdeling Løkkemark	277.460	142.220		0,63			0 - 6.		49
Børnehuset Dalskovreden	0	0	119.410	0,20			3 - 5 år	32	
Børnehuset Fyrtårnet			119.410	0,20		297.870	3 - 5 år	25	
TOTAL	1.866.340	926.650	1.910.560	7,39	9.146.750	1.791.180		812	2.816

Kilde: Ressourcetildelingsmodellen for 2023

Kilde: Ressourcetildelingsmodellen for 2023

Kilde: Børne og elevtal anvendt i Budget 2023