

Skole, klub og SFO – Skole-klubområdet

Den samlede budgetramme for politikområde Skole-klub opgøres som følger:

Tablet: Samlet budgetramme

Hovedområde (1.000 kr. 2025-pris)	2025	2026	2027	2028
Skole- og klubområdet				
<i>Serviceudgifter</i>	<i>550.875</i>	<i>549.790</i>	<i>546.486</i>	<i>546.545</i>
Almen området:	391.589	395.182	396.428	396.488
Almen skole	258.352	261.014	262.180	262.180
Almen SFO	22.964	23.803	23.943	24.003
Fritidsklubber	15.694	16.086	16.086	16.086
Privatskoler og efterskoler	62.006	62.006	62.006	62.006
Befordring - almen	3.070	3.070	3.070	3.070
Efter og videreuddannelse i folkeskolen	1.572	1.572	1.572	1.572
Center for børn og skole inkl. PPR	27.932	27.631	27.571	27.571
Specialområdet:	159.286	154.609	150.057	150.057
Specialundervisning inkl. specialkørsel	165.163	160.486	155.935	155.935
Special skoler og SFO	-5.877	-5.877	-5.877	-5.877
<i>Overførelsesudgifter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
I alt	550.875	549.790	546.486	546.545

Opgaver under området

Skoleområdet omfatter budgetter til undervisning i kommunale folkeskoler, privatskoler, efterskoler, specialundervisning, specialskoler samt fritidstilbud som SFO og fritidsklub. Endvidere inkluderer området formål relateret til undervisning som f.eks. uddannelse, skolebuskørsel, Pædagogisk Psykologisk Rådgivning og administration.

Budget- og styringsprincipper

Budgettet fastlægges årligt som en integreret del af den årlige budgetproces. Budgettet fastsættes med udgangspunkt i det oprindelige budget for indeværende år korrigeret for den forventede pris- og lønudvikling for næste år og overslagsårene samt tillagt eventuelle korrektioner. De underliggende forudsætninger for budgetterne på de forskellige områder er som hovedregel enten aktivitetsbudgettering (forventet pris og mængde forudsætninger) eller rammebudgettering.

Generelt er det sådan, at mer- og mindreforbrug overføres til efterfølgende år på driftsområder/institutioner, mens der på myndighedsdelen ingen overførselsadgang er.

Der henvises til bilag "Principper for økonomistyring for Frederikssund Kommune", hvor de konkrete regler og forudsætninger for overførsler og budgetomplaceringer fremgår.

Politiske ændringsforslag 2025-2028

Nedenstående opgørelse indeholder en oversigt over besluttede politiske ændringsforslag (ændringer til serviceniveau m.v.) for perioden 2025-2028 for Skole- og klubområdet (negativt beløb = budgetreduktion).

I budget 2025-2028 blev besluttet følgende effektiviseringer på Skole, klub og SFO med konsekvens for Skole-klubområdet.

Tabel: Ændringsforslag SKS – Skole-klub

Totaler (alle tal i 1.000 kr.)		2025	2026	2027	2028
B012	Øget ressource i almenskolen - stærkere læringsfællesskaber	1.109	2.000	2.000	2.000
001	Krav om opfølgning og takstnedsættelse i standardkontrakter til skole- dagbehandling	-125	-300	-300	-300
004	Udfasning af 1-1 skærme i indskoling	-350	-450	-450	-450
008	Tilpasning af normering på specialskoler	-2.184	-2.184	-2.184	-2.184
012	Ensartning af serviceniveau for beløb til aktiviteter for børn i fritidsklubberne	-160	-160	-160	-160
014	Skolevægringstilbud i regi af eksisterende specialundervisningstilbud	-200	-500	-500	-500
003a	Afskaffelse af sommerferieaktiviteter (korrigeret)	-106	-106	-106	-106
017a	Reduktion i åbningstid i fritidsklubber (eftermiddag)	-620	-620	-620	-620
010just	Omlægning af skolevægringsindsats	-	-250	-600	-600
015	Reduktion i fælles naturindsats	-322	-643	-643	-643
001	Administrative effektiviseringer og regelforenklning	-252	-252	-252	-252
006	Effektiviseringer via udbud og indkøb	-167	-167	-167	-167
	I alt	-3.376	-3.632	-3.982	-3.982

Korrektioner til budgetgrundlag 2025-2028

Nedenstående opgørelse indeholder en oversigt over tekniske korrektioner besluttet for perioden 2025-2028 for skole-klubområdet (negativt beløb = budgetreduktion).

Tabel: Korrektioner til budgetudgangspunktet – Skole og klub

Totaler (alle tal i 1.000 kr.)	2025	2026	2027	2028
	17.365	18.814	18.693	18.753
Demografi SFO - Ny demografiberening på baggrund af ny befolkningsprognose 2024	-75	-158	-279	-219
Øget aktivitet på specialundervisningstilbud	15.000	15.000	15.000	15.000
Færre klasser i almen skolen	-2.373	-2.373	-2.373	-2.373
Øgede udgifter til børn under indlæggelse	1.500	1.500	1.500	1.500
KKR institutioner - Regulering af indtægter og udgifter i forbindelse med takstberegning	726	726	726	726
Lov og cirk 2025 - Styret indsats i dansk og matematik	483			
Trepartsmidler	2.104	4.119	4.119	4.119
Styret 10. klasse	-630	-630	-630	-630

Opfølgning tidligere års budgetaftaler

Budgetkorrektioner i forbindelse med tidligere års budgetaftaler er udmøntet og fuldt realiseret i budgetterne.

Det er besluttet, at der skal følges op på implementeringen af aftalen om budget 2025-2028 i forhold til såvel selve aftaleteksten som de vedtagne politiske ændringsforslag. Opfølgningen på de vedtagne politiske ændringsforslag indgår som en integreret del af de kvartalsvise budgetopfølgninger.

Detaljerede forudsætninger for budget 2025

I det følgende gennemgås de detaljerede forudsætninger for budget 2025 for de enkelte områder herunder hvorvidt budgettet er aktivitetsstyret, og hvilken model, der ligger til grund for dette, eller hvorvidt budgettet er ramkestyret. Endvidere forsøges det vurderet, hvorvidt der forventes budgetudfordringer på de enkelte områder.

Almen området

Almen skole

Styring af folkeskoleområdet

Ultimo 2018 blev en ny styringsmodel på folkeskoleområdet besluttet. Dette betyder, at Byrådet én gang om året skal tage stilling til og tilpasse folkeskoleområdet i takt med faldende/stigende elevtal.

Ressourceudmeldingen til skolerne blev godkendt for skoleår 24/25 i marts 2024. Denne gennemgås senere i afsnittet.

Fællesudgifter og – indtægter for folkeskolen

Folkeskolernes samlede budget omfatter udover budget til de enkelte skoler midler til dækning af udgifter og indtægter, der henregnes til et fælles formål for området, og administreres centralt af Center for Børn og Skole.

Der forventes et mindreforbrug på skoleområdet på 2,4 mio. kr. i 2025-2028, hvorfor dette mindreforbrug er indarbejdet i de tekniske korrektioner i forbindelse med arbejdet med budget 2025-2028. Mindreforbruget skyldes færre klasser end forventet.

I budget 2025-2028 er endvidere besluttet med betydning for skoleår 25/26. Dette udmøntes i ressourceudmeldingen for skoleår 25/26:

- Øget ressource i almen skolen – stærkere læringsfællesskaber = 2,0 mio. kr. fra skoleår 25/26
- Indkøbsbesparelse = 87.122 kr.
- Administrative effektiviseringer og regelforenklning (udmøntet i sekretærbudgettet fra 2025) = 0,202 mio. kr.
- I forbindelse med folkeskolens kvalitetsprogram er der allerede fra 2025 i forbindelse med lov og cirkulære udmøntet 0,483 mio. kr. til en styrket indsats i dansk og matematik.
- Der er udmøntet midler i forbindelse med trepartsoverenskomsten svarende til 2,1 mio. kr. i 2025 stigende til 4,1 mio. kr. Disse beløb dækker dog hele Skole-klub området, og er primært pædagoger.

Der er følgende budgetter registreret under skolernes fællesudgifter- og indtægter:

- IT-pulje til afgifter f.eks. vedrørende TEA-Tabulex-skolesystem, AULA samt drift og vedligeholdelse af IT-systemer med et budget på 12,0 mio. kr. I budget 2025-2028 blev det besluttet at udfase 1-1 skærme i indskoling svarende til en besparelse på 0,350 mio. kr. i 2025 stigende til 0,450 mio. kr. i 2026 og frem.
- Pædagogisk udviklingsarbejde = 0,6 mio. kr.
- Mellemkommunale betalinger vedr. undervisning af egne og andre kommuners elever. = 12,6 mio. kr. Denne korrigeres ved udmøntningen af ressourcefordelingen til skolerne.
- Svømmeundervisning = 0,7 mio. kr.
- Syge – og hjemmeundervisning = 2,2 mio. kr. Dette budget blev i forbindelse med budget 2025-2028 opjusteret med 1,5 mio. kr. som følge af øgede udgifter til børn under indlæggelse.
- Ledelsesbudgettet på skolerne = 20,4 mio. kr.
- Løn til fællestillidsrepræsentant = 0,7 mio. kr.
- Børneteater: Der er afsat 0,05 mio. kr. til børneteatre. På denne funktion indgår udgifter og indtægter, herunder tilskud, vedrørende børneteatre mv. Det faktiske forbrug samt tilhørende budget på de enkelte institutioner oplaceres til dette funktionsniveau ved regnskabsafslutning

Skolerne

Ressourcetildeling skoleår 24/25:

Der er følgende forudsætninger i den klassebaseret tildelingsmodel:

- Omfatter: De fem almenskoler
- Fagopdelt og understøttende undervisning gives med udgangspunkt i en klassebaseret model:
 - Antal klasser for næstkommende skoleår
 - Antal undervisningstimer på de enkelte klassetrin
 - Antal fagopdelte undervisningstimer pr. årsværk (758).
 - Antal understøttende undervisningstimer pr. årsværk (1.019)
 - Understøttende undervisningstimer gives 100 % pædagoger/0 % lærer i indskoling, 70 % pædagoger/30 % lærer i mellemtrinnet, 0 % pædagoger/100 % lærer i udskoling
 - Der gives samme undervisningsressource pr. klasse uanset klassestørrelse.
- Lejrskole:
 - 50 timer *2 lærer pr. 6. klasse (valgfri årgang, valgt pba. beregning)
 - 1 lejrskole pr. "skoleliv"

- Midler til øvrige undervisningsaktiviteter, som fordeles med 15 % socioøkonomi og 85 % elevtal på de enkelte skoler
- Trekløverskolen har fået tildelt 2,7 årsværk, hvoraf 1,7 til basishold og 1,0 til tosprogs indsats generelt.
- I skoleår 24/25 (I 2025) er regnet med en lærer gennemsnitsløn på 0,624 mio. kr. og pædagog gennemsnitsløn på 0,515 mio. kr.

13,0 mio. kroner fra specialundervisningsbudgettet til skolernes lokale arbejde med inkluderende og stærke læringsfællesskaber på skolerne. Disse midler fordeles som hidtil efter antal børn med visiterede støttetimer i marts 2023 og indgår ikke i det samlede årsværk på de 288,7, som er udmeldt til skolerne for skoleår 24/25.

Foruden undervisningsårsværk tildeles skolerne kronebudget, som ligeledes er elevtalsafhængigt:

- Personalebeløb:
 - 2.075 kr. til uddannelse pr. undervisnings- og ledelsesårsværk
 - 561 kr. til øvrige personaleudgifter pr. undervisnings- og ledelsesårsværk
- Elevbeløb (undervisningsmaterialer, administrationsbeløb mv):
 - 2.543 kr. pr. elev

Ud over ovenstående elevtalsafhængige ressourcer tildeles skolerne faste budgetter, der pris- og lønreguleres fra år til år og som ikke justeres i forhold til nyt og gammelt skoleår:

- Skolebestyrelse
- Sekretærbudget

Opfølgning

De almene folkeskoler i Frederikssund kommune er normeringsstyret. Skolerne får i foråret udmeldt det antal undervisningsårsværk som de har for næste skole år, hvorefter budget 2025 tilpasses efter 7/12 forrige skoleår og 5/12 nyt skoleår. Dvs. før udmeldingen svarer budget 2024 til det "forrige skoleår", mens efter udmeldingen vil budgettet svare til 7/12 af forrige skoleår og 5/12 af nyt skoleår.

Udover norm får skolerne udmeldt et kronebudget til materialer, uddannelse mv. I forhold til skolernes samlede budgetoverholdelse opgøres efter regnskabsafslutningen normeringsforbruget. Et mer/mindreforbrug af normeringer samtidig med at den gennemsnitlige løn ikke er overskredet på kommuneniveau vil betyde, at skolerne kan have et tilsvarende mer/mindreforbrug på øvrige poster.

I nedenstående tabel fremgår skolernes budget baseret på den klassebaserede tildelingsmodel for skoleåret 2024/2025 eksklusiv de 13,0 mio. til inklusion, som er lønsumsstyret.

Tablet: Skolernes budget

	I alt	Fjordlandsskolen	Jægerspris Skole	Slangerup Skole	Trekløverskolen	Ådalens Skole
Antal elever	3.149	551	368	722	620	888
Antal klasser	155	31	19	34	32	39
Antal undervisningsårsværk	288,71	54,70	34,92	62,81	63,40	72,88
Undervisningsressourcer	177.881.829	33.692.821	21.513.763	38.696.522	39.080.337	44.898.387
Materialer	8.226.977	1.434.317	935.866	1.904.793	1.693.714	2.258.286
Uddannelse	732.950	140.032	85.792	163.274	176.121	167.731
Øvrige personaleudgifter	198.348	37.895	23.217	44.185	47.661	45.391
I alt udgifter	187.040.103	35.305.064	22.558.638	40.808.774	40.997.834	47.369.794
Udgift pr. klasse	1.206.710	1.138.873	1.187.297	1.200.258	1.281.182	1.214.610
Udgift pr. elev	59.397	64.075	61.301	56.522	66.126	53.344

Den gennemsnitlige udgift pr. klasse varierer en smule fra skole til skole, hvilket skyldes faktisk fordeling af klassetrin (antal timer), hvorimod der er forholdsvis stor forskel på udgift pr. elev mellem skolerne.

Inklusion på skolerne

Skolerne fik i forbindelse med ressourceudmeldingen til skoleår 23/24 udmøntet 13,0 mio. kr. (2025 priser) i decentrale midler med det formål at styrke læringsfællesskaberne.

Det øvrige specialundervisningsbudget er placeret centralt og uddeles via forvaltningen. Dette betyder dog fortsat, at skolerne har ansvaret for at drive de enkelte specialtilbud på skolerne. Men de finansieres via en

takst betalt fra en central pulje. Skolerne afholder altså udgifterne til de decentrale tilbud og indtægterne kommer fra den centrale pulje. Skolerne er derved ansvarlige for økonomien på tilbuddene. Center for Børn og Skole aftaler i foråret med skolerne hvor mange pladser Center for Børn og Skole afholder udgiften for i specialtilbuddet (gruppeordninger) i det kommende skoleår. Dvs. som udgangspunkt skal udgifter og indtægter relateret til de decentrale tilbud gå i 0 på skolerne.

I skoleår 2024/2025 er der nedenstående gruppeordninger/mellemformer.

Skolerne har fået udmeldt budgettet til gruppeordningerne, hvorfor disse for skoleår 24/25 ligger fast uanset antallet af elever, mens antallet af enkelt integrerede elever kan variere.

Tabel: Inklusionstilbud på skolerne for skoleår 24/25

Skole	Afdeling	Tilbud	Normering		Lønudgifter (kr.)			Antal elever (budget)	Takst
			Lærer	Pædagog	Lærer	Pædagog	I alt		
Fjordlandsskolen	Dalby	Læseklasse	0,81		488.889		488.889	5	97.778
Fjordlandsskolen	Dalby	Gruppeordning 1. kl		0,50		245.000	245.000	2	122.500
Fjordlandsskolen	Skibby	SKUBasen	2,19		1.314.000		1.314.000	6	219.000
Fjordlandsskolen i alt							2.047.889	13	
Slangørup skole	Kingo	Vendepunkt	3,60	3,00	2.160.000	1.470.000	3.630.000	27	134.444
Slangørup skole		Pædagog		1,00		490.000	490.000	1	490.000
Slangørup skole	Lindegård	Specialgruppe 0. klasse	1,00	1,25	600.000	612.500	1.212.500	4	303.125
Slangørup skole i alt							5.332.500	32	
Trekløverskolen	Mariehøst	Basen	4		2.400.000		2.400.000	22	109.091
Trekløverskolen	Falkenborg	Falken	2,4		1.440.000		1.440.000	10	144.000
Trekløverskolen	Græse bakkeby	Balkketoppen	3,3	2	1.980.000	990.000	2.960.000	14	211.429
Trekløverskolen i alt							6.800.000	46	
Total							14.180.389	91	155.828

På skolerne konteres der ligeledes lønudgifter vedr. støtte til anbragte børn på inklusionspuljen, hvilket modsvares af indtægter fra de anbringende kommuner.

Almene Skolefritidsordninger (SFO)

SFO'er er i Frederikssund Kommune oprettet i henhold til Folkeskoleloven. SFO-tilbuddet er et tilbud for elever i 0. til 3. klasse. Kommende SFO-børn indskrives i Mini-SFO i maj og juni, hvor der tildeles børnehavenormering, hvorefter tilbuddet fortsætter som almindeligt SFO-tilbud som enten heldags eller eftermiddagsmodul. Pr. 1. maj 2018 er indført et tilbud for morgenpasning i SFO for børn, der går i miniklub.

Fællesudgifter og – indtægter

SFO'ernes samlede budget omfatter udover de enkelte SFO'ers budgetter endvidere midler til dækning af udgifter og indtægter, der henregnes til et fælles formål for området, og administreres centralt af Center for Børn og Skole. SFO området er demografireguleret.

I Frederikssund Kommune foretages der regulering af budgetterne på en række områder efter udviklingen i antallet af borgere og alderssammensætningen af borgerne i kommunen. Disse budgetreguleringer foretages bl.a. for de kommunale SFO'er og indebærer, at ændringer i antal børn modsvares af en regulering af budgettet i op- eller nedadgående retning.

Demografipuljerne udgør en korrektion af budgettet for at fastholde et uændret serviceniveau pr. plads og er beregnet med udgangspunkt i den gældende befolkningsprognose for Frederikssund Kommune. Den forventede befolkningsudvikling for børn i SFO-alderen fremgår af den efterfølgende tabel.

Tabel: Befolkningsvækst i forhold til 1. januar 2023 (2024-prognosen)

Ændring i befolkning	2023-'24	2023-'25	2023-'26	2023-'27	2023-'28
0-årige	-32	3	6	13	19
Små børn 1-2 år	-8	-26	-22	12	23
Små børn 3-5 år	-24	-16	-3	-18	-8
Større børn 6-16 år	-53	-133	-195	-186	-212
Erhvervsaktive 17-64 år	99	262	243	222	196
+65 år	257	533	806	1.056	1.366
I alt	239	622	835	1.099	1.385
<i>Heraf SFO-børn (5-10 år)</i>	<i>40</i>	<i>65</i>	<i>96</i>	<i>130</i>	<i>112</i>

Ud fra den prognosticerede ændring i antal pladser og enhedsudgiften pr. plads er der beregnet årlige demografieffekter og demografipuljer i hele budgetoverslagsperioden, jf. den efterfølgende tabel.

Tabel: Demografipuljer og – effekter SFO

Udgiftsområde/udvalg	2025	2026	2027	2028
Skole, klub og SFO	1.571.697	1.832.766	1.940.366	1.997.956
SFO	1.571.697	1.832.766	1.940.366	1.997.956

Der ventes et stigende antal børn, hvilket medfører positive demografipuljer for at fastholde serviceniveauet uændret. Demografipuljerne vil blive reguleret ved ændringer i befolkningsprognosen, ligesom demografimodellen vil blive opdateret ved ændringer i beregningsgrundlaget (enhedspriser og dækningsgrader). Disse positive demografipuljer vil forventeligt blive udlignet af flere ressourcer til de enkelte SFO'er som følge af faktisk flere børn.

Der forventes som nævnt flere SFO børn, hvorfor der i budget 2025 er en demografipulje på 0,7 mio. kr. Grunden til at de 0,7 mio. kr. ikke stemmer med de 1,6 mio. kr. i ovenstående tabel skyldes, at demografireguleringen er forskellen mellem dette års prognose og sidste års prognose. Således sker løbende en ajourføring af de eksisterende demografipuljer.

På fællesstedet konteres ligeledes forældrebetalingen. Taksterne for 2025 pr. måned fremgår af nedenstående tabel. SFO taksterne skal ikke ligesom på klub og dagtilbud svare til en %-del bruttodriftsudgifterne (klub = 20 % og dagtilbud = 25 %), men det er derimod en politisk beslutning at fastsætte SFO taksterne.

Tabel: Takster SFO (12 måneder)

Forældrebetaling	
Mini-SFO	-2.203
Mini-klub morgen	-421
Heldag	-2.128

På fællesstedet er ligeledes budgetteret med udgifter til søskendetilskud. Der betales fuld pris for den dyreste plads, og søskendetilskuddet udgør 50 % af øvrige pladser. Der budgetteres med, at der gives søskendetilskud til 21 % af forældrebetalingen svarende til andelen i 2024.

Kommunalbestyrelsen skal give et økonomisk fripladstilskud under hensyn til forældrenes økonomiske forhold. Ved indkomst under kr. 208.101 ydes fuld friplads. Ved indkomst på mellem 200.301 og 622.199 kr. gradueres tilskuddet. Ved indkomst over 646.499 kr. ydes ikke friplads. Der budgetteres med, at der gives fripladstilskud til 22 % af forældrebetalingen svarende til andelen i 2023.

Tabel: Forældrebetaling, søskendetilskud og friplads

	Budget 2025
Søskenderabat	6.427.046
Fripladstilskud	6.576.457
Forældrebetaling	-30.489.117

Ovenstående korrigeres løbende ud fra det forventede antal indmeldte børn i SFOerne i 2025.

Udover demografipulje og forældrebetaling (inkl. Søskenderabat og fripladstilskud) er følgende budgetter registreret under SFO'ernes fællesudgifter- og indtægter:

- Løn til fællestillidsrepræsentant = 0,6 mio. kr.
- Udgifter til miniSFO til privatskoler = 0,4 mio. kr.
- Mellemkommunale betalinger vedr. SFO pasning af egne og andre kommuners elever. = 0,8 mio. kr.
- Ledelsesbudgettet til SFO lederne = 5,3 mio. kr.

I budget 2024-2027 blev det besluttet at opkræve forældrebetaling for fritidstilbud i specialundervisningstilbud. Taksterne fremgår af nedenstående tabel.

Tabel: Takster fritidstilbud i specialundervisningstilbud

	Takst 2025
SFO, Skolen I herred, skoledage	681
SFO, skolen i Herred, skoleferier	482
Fritidstilbud, Kølholm, morgen	195
Fritidstilbud, Kølholm, skoleferier	455
Fritidstilbud, Kæret, eftermiddag	292
Fritidstilbud Kæret, skoleferier	455

På Kæret og Kølholm tildeles alle 50 % behandlingsmæssigt tilskud. Ovenstående takster gælder for børn bosat i Frederikssund kommune.

SFOerne

SFOerne i Frederikssund kommune er normeringsstyret og de får udmeldt en normering når det faktisk indmeldte børn kendes ultimo året. SFOerne har til forskel for de almene folkeskoler en "vippe normering". Det skal forstås således, at SFOerne måned for måned skal tilpasse deres normering efter det faktiske børneantal. I den udmeldte model kan de hver måned rette antal børn ud fra det faktiske antal og derved se den forventede normering.

SFOernes budget til løn, uddannelse og materialeudgifter beregnes ud fra det forventede antal indmeldte børn. Ud fra det forventede antal indmeldte børn korrigeres personalenormering, vikarnormering, uddannelses- og materialebudget for den enkelte SFO, ligesom øvrige aktivitetsafhængige konti herunder forældrebetalingen korrigeres for det kommende budgetår.

Ressourcetildelingsmodellen til SFOerne

Ressourcetildelingen tager udgangspunkt i antal faktisk indmeldte i 2024 opgjort ultimo året i de forskellige moduler.

Tabel: Antal gns. indmeldte SFO børn ultimo 2024 (Budgetgrundlag 2025)

	Minisfo	SFO	Miniklub morgen	I alt
Fjordland	8	199	3	210
Jægerspris	7	129	2	138
Slangerup	12	244	1	257
Trekløver	12	221	2	235
Ådalen	16	352	3	370
I alt	55	1.145	10	1.209

Herudover er der følgende forudsætninger i modellen:

- Åbningstimer pr. år:

	FØR 1. aug.	EFTER 1. aug.
Åbner morgen	6:30	6:30
Lukker eftermiddag	17:00	17:00
Lukker eftermiddag fredag	16:30	16:30
Fælles med skoletid	1:02	1:02

- I skoleuger tildeles SFO'erne personaleresourcer til 62 min. pr. dag ud over den faktiske åbningstid. Disse ressourcer forudsættes anvendt til skolesamarbejde. SFO og skole kan, hvis der er enighed herom, afsætte flere ressourcer til anvendelse til fælles samarbejde.
- Åbne- og lukkeuger og behovspasning:
 - Der tages udgangspunkt i 52 uger med 43,8 åbningsuger (40 skoleuger og 3,8 skolefrie uger) og 7,8 lukkeuger (6,6 lukkeuger med behovspasning samt 1,8 uger søgne- og helligdage). Mini-SFO udgør 8 uger. Der er 6,6 uger med behovspasning, hvortil budgettet er udmøntet til SFOerne.
- Særlig tildeling: SFOer med under gennemsnitlige 100 børn tildeles 10 ekstra timer pr. uge. Herudover får alle almen SFOer 5 timer ekstra pr. uge fra budget 2021

- Belastningsgrad:

Børnehave	9,42
SFO	16,07

- Ådalens special SFO er tildelt en særlig normering, hvor hvert barn tæller som 3,57. Der er i gns. 8 børn i special SFOen.
- Basisklassens SFO børn på Trekløver har i gennemsnit 3,5 barn pr. år. Hvert barn tæller som 1,85.
- SFO børn fra Videnscenter (VC) tildeles en særlig normering svarende til 1,6 pr. barn svarende til i alt 0,75 normering. VC har i gennemsnit 13 børn.

Disse stillinger svarer til i alt 61,24 svarende til et lønbudget på i alt 30,8 mio. kr. jf. nedenstående tabel. Gns. Lønnen for de faste årsværk (60 % pædagog – 40 % ikke pædagog uddannet) er 0,505 mio. kr. og for vikarer 0,428 mio. kr.

Tabel: Fordeling af årsværk på SFOerne

	Normering	Lønbudget inkl. vikar
Fjordland	11,43	5.744.464
Jægerspris	6,79	3.412.093
Slangerup	12,42	6.243.369
Trekløver	11,99	6.050.057
Ådalen	18,62	9.360.501
I alt	61,24	30.810.485

SFO'erne (med undtagelse af VC og special-SFO'en Ådalen) skal under ét overholde en 60 % - og 40 % - fordeling inkl. vikarer. Det vil sige, at personalesammensætningen skal bestå af 60 % uddannet og 40 % ikke-uddannet personale. Den gennemsnitlige løn forudsætter denne fordeling. Som ovenfor nævnt er SFOerne normeringsstyret, hvorfor ressourcefordelingen gives som norm. Desuden må den faktiske gennemsnitsløn ikke overstige den beregnede gennemsnitsløn.

Udover ovenstående normering tildeles hver SFO materialer og uddannelse som følge af antal børn og antal årsværk. Materialebeløbene gives til et årgennemsnit barn, dvs. hvis barnet kun er der et halvt år fås kun halvdelen af det pågældende beløb til barnet.

Tabel: Materiale og uddannelse

Materialer pr. år pr. årgennemsnit barn:	
- Heltid	1.481
- Eftermiddag	981
- MiniSFO	1.626
Uddannelse pr. år pr. årsværk	3.260

Der er i budget 2025-2028 udmøntet indkøbsbesparelse svarende til 22.484 kr.

Endvidere tildeles SFOerne budget til øvrige personaleomkostninger. Dette budget prisfremskrives blot.

Der er udmøntet midler i forbindelse med trepartsoverenskomsten svarerende til 2,1 mio. kr. i 2025 stigende til 4,1 mio. kr. Disse beløb dækker dog hele Skole-klub området, og er primært pædagoger.

Opsamling: Opfølgning på almene SFOerne

De enkelte SFOer får som nævnt ultimo året udmeldt et antal årsværk inkl. vikarer, som er beregnet på baggrund af det forventet antal børn opgjort i 2024 samt ovenstående forudsætninger. SFOerne har "vippe normering", dvs. de skal holde sig inden for den forventede normering på baggrund af antal faktiske børn. Herudover får de udmeldt et kronebudget til materialer mv.

Der sendes løbende normeringsoversigter til SFOerne med henblik på overblik samt rettelser i fordelingen af personalet, som fx andelen af SFO pædagoger til skolerne.

I nedenstående tabel fremgår SFOernes tildelte budget i 2025. Normeringen er ikke som på almenskoleområdet en udmelding som SFOerne skal styre efter, idet SFOerne har "vippe normering". Normeringen er i første omgang udgangspunkt for det tildelte kronebudget, som der kan følges op ved at se på antallet af børn og den faktiske gennemsnitsløn. Dvs. budgettet for den enkelte SFO i Økonomisystemet er ikke SFOernes retvisende budget, idet det skal tilpasses efter faktisk børneantal. Ved regnskabsafslutning korrigeres derfor budget for de enkelte SFOer ud fra det for det faktiske antal SFO børn og gns. Løn m.m.

Det er forventningen, at budgettet på de enkelte SFOer, som følge af faktisk flere børn i løbet af 2025, vil blive øget, hvilket finansieres af overskud på demografimidler.

I nedenstående tabel fremgår SFOernes budgetter for 2025 beregnet med udgangspunkt i ovenstående forudsætninger. Budgettet forventes overholdt.

Tabel: SFOernes budget

Total	SFO Ådalen (inkl. Sp + VC)	SFO Trekløverskolen (inkl. modtageklasse)	SFO Slangerup	SFO Jægerspris	SFO Fjordlandskolen (inkl. modtageklasse)	Total
Løn, fast personale	9.166.340	5.903.315	6.113.865	3.341.317	5.625.309	30.150.146
Løn, vikar	194.161	146.743	129.504	70.776	119.155	660.339
Uddannelse	59.222	38.140	39.501	21.588	36.344	194.795
Materialer	451.200	306.361	323.870	176.867	274.473	1.532.771
I alt	9.870.923	6.394.559	6.606.740	3.610.548	6.055.281	32.538.051

Fritidsklubberne

Fritids- og ungdomsklubberne (klubberne) i Frederikssund Kommune er organiseret under Lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsloven). I rammerne for fritids- og ungdomsklubberne i Frederikssund Kommune lægges der vægt på at kommunen har et højt serviceniveau, hvor alle børn og unge sikres et klubtilbud i rimelig afstand, og hvor klubberne samtidig kan tilpasse tilbuddet til lokale behov.

Jf. styrelsesvedtægten er Ungdomsklubberne fra 2022 placeret under Unge, fritid og idræt og fra 2024 lagt under Ungeliv.

Fælles udgifter og indtægter

På fællestedet konteres forældrebetaling og økonomisk friplads for fritidsklubberne.

Taksterne for forældrebetalingen er baseret på udgiftsbudgettet i det vedtagne budget og beregnet i henhold til dagtilbudsloven. Kommunalbestyrelsens tilskud udgør 80 %, og forældrenes egenbetaling udgør 20 % af de budgetterede bruttodriftsudgifter inkl. moms bortset fra ejendomsudgifter herunder husleje og udvendig vedligeholdelse.

Der er budgetteret med 1.097 børn i klubberne, som skal betale fritidsklubtaksten. Dette er grundlaget for taksten i 2025 for fritidsklubberne.

Tabel: Fritidsklub takster

Takst klub	363
Takst Mini Klub	1.810

Forældrebetalingen for Miniklub i maj og juni måned bliver først konteret på SFOs forældrebetalingsskonto, da der skal beregnes søskendetilskud og der gives ikke søskendetilskud til klubben, senere bliver der manuelt lavet en ompostering til klubbens forældrebetalingsskonto.

Kommunalbestyrelsen skal give et økonomisk fripladstilskud under hensyn til forældrenes økonomiske forhold. Ved indkomst under kr. 208.101 ydes fuld friplads. Ved indkomst på mellem 200.301 og 622.199 kr. gradueres tilskuddet. Ved indkomst over 646.499 kr. ydes ikke friplads

I nedenstående tabel ses budget til forældrebetaling og friplads.

Tabel: Budget – forældrebetaling og friplads

	Budget
Forældrebetaling	- 6.261.190
Friplads	1.313.206
I alt	- 4.947.984

Der er ligeledes et budget til mellemkommunal indtægter/udgifter på i alt 0,4 mio. kr.

Klubberne

Alle børn fra 4. til og med 7. klasse kan gå i fritidsklub. I 7. klasse kan børnene både gå i fritidsklub og ungdomsklub. Alle unge kan gå i ungdomsklub fra 7. klasse til man er 18 år.

Forældremyndighedsindehaveren melder barnet eller den unge ind i fritids- eller ungdomsklubben. Udmeldelse skal ske med en måneds varsel til den 1. i en måned. Hvis barnet ikke længere skal gå i fritidsklub, skal barnet meldes ud af fritidsklubben, uanset om barnet går i ungdomsklub eller ej. Udmeldelse af fritidsklubben sker dog automatisk den 15. august i 8. klasse. Hvis den unge ikke længere skal gå i ungdomsklub skal han/hun udmeldes. Den unge udmeldes automatisk i den måned, han/hun fylder 18 år. Barnet kan herudover tilmeldes morgenpasning i SFO i månederne maj og juni, mens barnet går i Miniklub. Der er pladsgaranti jævnfør reglerne herom i dagtilbudsloven.

I Frederikssund Kommune er der frit klubvalg. Dvs. at alle klubmedlemmer inden for de øvrige regler om bl.a. alder kan anvende tilbuddene i alle kommunens klubber. Et klubtilbud kan bestå af flere afdelinger og kan ligge på flere matrikler. Der er en fælles forældrebestyrelse for Frederikssund Kommunes tre fritids- og ungdomsklubs distrikter. I forbindelse med opdeling til ungdomsklub bliver der set på bestyrelseskonstruktionen. Forældrebestyrelsens beføjelser og sammensætning er beskrevet i styrelsesvedtægten for fritids- og ungdomsklubberne i Frederikssund Kommune.

Det er klubbens leder, der har det pædagogiske og administrative ansvar over for såvel forældrebestyrelsen som Kommunalbestyrelsen. Det er målsætningen, at der er ansat mindst 60 pct. uddannede pædagoger i klubberne. Der føres pædagogisk tilsyn med klubbernes tilbud, herunder at de mål og rammer, der er fastsat, efterleves af klubberne. Der er udviklet en tilsynsplan for form, indhold og frekvens, som tilsynet følger. Tilsynet gennemføres af Frederikssund Kommunes Center for Børn og Skole.

I nedenstående tabel fremgår indmeldte børn i fritidsklubberne for 2018-2024.

Tabel: Opgørelse over indmeldte børn (gns) i fritidsklubberne 2018-2024

Område	Indmeldte børn i FK i 2018	Indmeldte børn i FK i 2019	Indmeldte børn i FK i 2020*	Indmeldte børn i FK i 2021	Indmeldte børn i FK i 2022	Indmeldte børn i FK i 2023	Indmeldte børn i FK i 2024
Frederikssund Syd	535	547	439	493	488	478	481
Klub 107	0						
Klub Mix	535	547	439	493	488	478	481
Frederikssund Nord (Græse Bakkeby)	171	153	137	134	120	106	96
Slangerup (Klub Toppen)	277	275	253	284	266	214	189
Jægerspris (Klub Højen)	224	219	183	194	407	417	380
Skibby	243	246	229	235	172	174	163
Klub Skuldelev	50	53	50	58	60	58	61
Klub Himmelblå	71	70	58	66	61	71	60
Klub 200	122	123	122	110	113	114	96
I alt	1.449	1.439	1.241	1.339	1.280	1.215	1.146

Klubberne er rammestyret, hvorfor faldet i børneantallet i første omgang ikke har betydning for budgettildelingen. Dog blev i der i budget 2025-2028 besluttet følgende:

- Ensartning af serviceniveau for beløb til aktiviteter for børn i Fritidsklubberne svarende til 0,2 mio. kr. udmøntet i budgettet til børneudgifter
- Reduktion i åbningstid i fritidsklubber svarende til 0,78 mio. kr. udmøntet i budgettet til løn
- Indkøbsbesparelse på forbrugsartikler svarende til 24.537 kr. er udmøntet i budgettet til børneudgifter

Der er én leder på fritidsklubberne, men budgettet bliver fortsat fordelt på de 3 klubdistrikter ud fra antal indmeldte børn i 2024 svarende til 1.146. Budgettet ses af nedenstående tabel og dækker over budgettet til distrikternes fritidsklubber. Ungdomsklubbernes budget fremgår af budgetbemærkninger under Unge, fritid og idræt.

Tabel: Budget 2025 fordelt på klubdistrikter – fritidsklubber

Område	Børn (gns. 2024)	Budget 2024			
	Indmeldte børn i FK i 2024	I alt Løn	Uddannelse	Aktivitet/Bestyrelse	I alt
Frederikssund	577	10.056.848	85.028	517.646	10.659.522
Slangerup	189	2.842.631	27.933	172.622	3.043.186
Hornshered	380	5.918.855	56.075	343.680	6.318.611
I alt	1.146	18.818.334	169.037	1.033.948	20.021.319

Hertil kommer et mindre budget til bygninger.

Privat/friskoler og efterskoler

Privat/friskoler

På dette budgetområde afholdes kommunens udgift til elever i frie grundskoler (privatskoler). Budgettet i 2025 udgør 55,0 mio. kr. Af dette beløb angår 51,4 mio. kr. betaling for skolegang, og 3,6 mio. kr. angår betaling for brug af SFO.

Det årlige kommunale bidrag til staten pr. elev fastsættes på finansloven. I tabellen nedenunder fremgår det kommunale bidrag pr. elev samt antal elever. Bidraget til staten afregnes en gang årligt (juli) i kalenderåret efter det bidragspligtige finansår. Det er derfor antallet af elever pr. 5. september 2024, der danner grundlag for afregningen til staten i kalenderåret/budgetåret 2025.

Tabel: Private skoler – Budget og faktisk behov

	Antal faktiske elever pr. 5/9-2023	Budget	Faktisk behov		Forskel	
		Vedtaget budget 2025	Antal elever (pr. 5. september 2024)	Takst 2025 - finansforslag 2025 (fratrasket 5 % moms)	Budget	Budgetudfordring
Skole	1.136	51.383.849	1.131	46.282	52.345.055	-961.206
SFO	462	3.601.055	460	8.520	3.918.731	-317.676
I alt		54.984.904			56.263.786	-1.278.882

Som det ses af tabellen er der et forventet merforbrug på 1,3 mio. kr. Antallet af elever er faldet med fra sidste skoleår. Merforbruget skyldes en takststigning. Taksten for kommunale bidrag til frie grundskoler er fremskrevet med den generelle statslige PL for 2024-2025. Taksten er derudover steget som følge af en real stigning i den kommunale enhedsudgift pr. folkeskoleelev fra 2021-2022, som er beregningsgrundlaget for driftstilskud pr. årselev og kommunale bidrag til frie grundskoler.

Merforbruget reguleres ved ressourceudmeldingen til skolerne for skoleår 2025/2026 primo 2025 og håndteres i de løbende budgetopfølgninger.

Der er mellemkommunale bidrag for anbragte børn, da det er den anbringende kommune der skal betale udgifterne i forbindelse med anbringelsen.

Efterskoler

På denne funktion afholdes kommunens udgift til elever på efterskoler og kostskoler. Budgettet udgør i 2025 7,0 mio. kr.

Det årlige kommunale bidrag til staten pr. elev fastsættes på finansloven. I tabellen nedenunder fremgår det kommunale bidrag pr. elev samt antal elever. Bidraget til staten afregnes en gang årligt (juli) i kalenderåret efter det bidragspligtige finansår. Det er derfor antallet af elever pr. 5. september 2024, der danner grundlag for afregningen til staten i kalenderåret /budgetåret 2025.

Tabel: Efterskoler – Budget og faktisk behov

	Antal faktiske elever pr. 5/9-2023	Budget	Faktisk behov			Forskel
		Vedtaget budget 2024	Antal elever (pr. 5. september 2024)	Takst 2025 - finansforslag 2025 (fratrukket 5 % moms)	Budgetbehov	Budgetudfordring
Efterskoler	173	7.021.569	203	40.721	8.266.322	-1.244.753

Som det ses af tabellen er der et forventet merforbrug på 1,2 mio. kr. Dette skyldes en stigning i antal elever på 25.

Merforbruget reguleres ved ressourceudmeldingen til skolerne for skoleår 2025/2026 primo 2025 og håndteres i de løbende budgetopfølgninger.

Der er mellemkommunale bidrag for anbragte børn, da det er den anbringende kommune der skal betale udgifterne i forbindelse med anbringelsen.

Befordring

Dette budget omfatter transport af elever og omfatter skolebuskørsel, lukket kørsel, transport i forbindelse med sygdom og udgifter til buskort samt forældrekomensation på den almene skole.

Der er ligeledes budget til kørsel til specialskoler, heldagsskoler og specialklasserækken. Dette budget indgår under det samlede specialundervisningsbudget, men beskrives i dette afsnit.

Budgettet til befordring er rammestyret, dvs. budgettet korrigeres ud fra den forventede pris – og lønfremskrivning. Der er samlet til befordring af elever i grundskolen og transport til specialskoler, heldagsskoler og specialklasserækker afsat 16,5 mio. kr. i budget 2025.

Tabel: Befordring

	Budget 2025
Befordring af elever i almindelige skoler	3.069.837
Befordring af elever i specialskoler	13.461.603
I alt	16.531.440

Dvs. til den almene befordring på skoleområdet er der i budget 2024 3,0 mio. kr. og til specialskoler 13,5 mio. kr.

Styring af befordring på skoleområdet er en del af den centrale styring af kørsel i Teknisk afdeling.

Befordring af elever i almindelige skoler

Kørslen på almenområdet planlægges og udføres med en kombination af kollektiv trafik og en såkaldt kommunebus. Kommunebussen varetager svømmekørslen og kørsel af elever, der har lang og farlig vej til nærmeste Movia busstop.

Befordring af elever i specialtilbud

Befordring af elever i specialtilbud foregår i forbindelse med visitation til skoletilbud og den samlede udgift afhænger af antal visiterede elever og i høj grad af, om der visiteres til buskort, fælleskørsel eller solokørsel. Prisen på de tre forskellige typer af kørselsordning varierer fra 2.000 kr. til 200.000 kr. årligt for en elev, hvor buskort er den billigste og solokørslen den dyreste. Der kan derfor være ret store udsving i udgifterne fra år til år. Det er derfor særlig vigtigt også at være opmærksom på kørselsdelen i forbindelse med visitation og re-visitiation.

I nedenstående tabel ses budget 2025 på specialundervisning fordelt på leverandør af kørslen.

Tabel: Budget 2025 – befordring specialskoler

	Antal gns. Elev (Årsværk)	Gns. Pris	Budget 2025
Movia	188	53.165	10.011.920
Anden udbyder end Movia	42	70.109	2.919.473
Forældrekørsel	35	9.088	314.143
Adm. Bidrag til Movia			216.067
I alt	265	50.889	13.461.603

Det skal bemærkes, at eventuelle strukturelle ændringer i forhold til de forskellige specialtilbud i kommunen vil påvirke kørselsudgifterne. Budgettet forventes overholdt.

Efter - og videreuddannelse i folkeskolen

Der er afsat budgetmidler til efter- og videreuddannelse i folkeskolen. De afsatte budgetmidler udgør i 2025 1,6 mio. kr. Udover disse centrale uddannelsesmidler får de enkelte skoler tildelt et uddannelsesbeløb pr. årsværk (se under almen skolen), som ikke er inkluderet i de 1,6 mio. kr.

Endvidere er der i det centrale uddannelsesbudget afsat 0,38 mio. kr. til Maker Værket uddannelse, som en del af egenfinansieringen af Maker Værket.

Center for børn og skole

Center for børn og skole

Center for børn og skole skal fungere på tværs af skole og dagtilbud. Center for Børn og Skole dækker over administrative stillinger (konto 6) og konsulentstillinger på konto 3.

Tabel: Budget – Center for børn og skole

	Budget
Administration	4.181.243
Konsulenter	7.498.992
MakerVærket	1.358.474
I alt	13.038.709

Under Center for Børn og skole indgår endvidere budget til MakerVærket som en del af egenfinansieringen af projektet. I budget 2024-2027 blev der i 2024 givet 0,375 mio. kr. stigende til 0,7 mio. kr. i 2025-2027 til varig finansiering af Makerværket.

I budget 2025-2028 blev naturindsatsen på skoleområdet reduceret med 0,322 mio. kr. i 2025 stigende til 0,643 mio. kr. i 2026 og frem. Endvidere blev der som følge af besparelsen vedr. Administrative effektiviseringer og regelforenkling reduceret med 0,05 mio. kr.

Center for Børn og Skole er rammestyret, dvs. de har et fast budget, som korrigeres efter den forventede pris- og lønfremskrivning.

PPR

PPR står for pædagogisk psykologisk rådgivning og yder primært råd og vejledning til forældre skoler, klub og dagtilbud herunder specialtilbud samt private tilbud. Udover dette kan psykologerne i PPR også udarbejde en pædagogisk psykologisk vurdering (PPV), der kan anvendes af skoler og dagtilbud ift. at give den bedste støtte til barnet, men som også kan benyttes, hvis barnet skal henvises til børne- og ungepsykiatrien.

PPR er delt op i fire distrikter: Slingerup, Herredet, Syd og Nord. Det enkelte distrikt består af et tværfaglig team koblet til skole, klub og dagtilbud. Teamet består af psykologer, pædagogiske psykologiske konsulenter, fys- ergoterapeuter, logopæder og special- og udviklingspædagoger (sidstnævnte hører under dagtilbud). Et team er sammensat på baggrund af distriktets størrelse og opgaver generelt.

Psykologerne samt psykologiske konsulenter

Psykologerne og de psykologiske konsulenter yder primært konsultativ sparring og rådgivning. Psykologerne foretager herudover faglige udredninger i form af PPV i forbindelse med børn og unge med særlige behov.

Psykologerne er lovgivningsmæssigt forpligtet til at give privatskoler i kommunen vederlagsfri betjening på linje med de kommunale skoler.

Frederikssund kommune har kvalitetsaftale med 4 dagbehandlingstilbud (Skolen i Skibby, Nøddebakken (institution under Sølager), Slotskolen og Nexus), der er beliggende i kommunen. Som følge af ny lov om behandlings- og specialundervisning er der blevet udarbejdet kvalitetsaftaler med de nævnte skoler.

Børne- og ungepsykologerne står lovgivningsmæssigt for visitation af elever fra andre kommuner til skoledelen i disse 4 dagbehandlingstilbud samt for psykologbetjeningen af disse. Indtægten for disse ydelser beregnes ud fra nedenstående priser pr. barn. I alt forventes indtægter for 0,360 mio. kr. i 2025.

Tablet: Børne- og ungepsykolog ydelsespriser pr. barn

	Pris pr barn
Psykolog betjeningen i dagbehandlingsinstitutioner med betaling pr normeret barn pr år	7.591
Psykolog betjening inkl. tilsyn i dagbehandlingsinstitutioner med opkrævning pr elev pr år	8.874
Pr. dag	24,31

Kommunen har herudover ansvaret for tilsyn med undervisning af de elever, der undervises på de interne skoler. Dette indebærer en tilsynsopgave, der skal sikre, at alle regler og krav fra folkeskolelovgivningen overholdes. Tilsynsopgaven bliver varetaget af den skoleleder, i hvis skoledistrikt den interne skole ligger i. Indtægten tilfalder derfor almenskolerne og i 2025 opkræves hver intern skole 20.524 kr. pr. år for tilsynet.

Børneterapeuter

Børneterapeuterne yder konsultativ sparring, undervisning og rådgivning til blandt andet forældre, pædagoger og lærer. På flere af kommunens specialtilbud indgår terapeuternes ydelser som en del af taksten. Herudover varetager børneterapeuterne vedligeholdende træning efter serviceloven §11.7 og §44 jf. 86, samt genoptræning af børn efter sundhedsloven §140.

Logopæder

Logopæderne yder primært konsultativ sparring og rådgivning til blandt andet forældre, pædagoger og lærer ift. børn med tale-, sprog-, og/eller hørevanskeligheder. Logopæderne kan også benyttes af privat skoler og dagtilbud mod betaling.

I nedenstående tabel fremgår budgettet for PPR under Center for Familie og rådgivning.

Tablet: Budget - PPR

	Budget
Løn	18.897.428
Drift	960.498
Indtægtsbudget fra takstfinansieret institutioner	-4.964.214
I alt	14.893.712

Specialområdet

Specialundervisning

Under dette område indgår budget til specialundervisning, dvs. budget til skoler, hvor der gives specialundervisning efter folkeskolens § 20, stk. 2 i særlige specialskoler adskilt fra den almindelige folkeskole. Det kan både være regionale og kommunale tilbud. Endvidere indgår der budget til inklusion på skolerne (decentrale tilbud) og specialklasserækken. Herudover indgår budget til Objektiv finansiering, kørsel og kommunikationscenteret.

Budget 2025-2028 fremgår af nedenstående tabel.

Budgettet er i forbindelse med budgetproces 2025-2028 opjusteret med 15,0 mio. kr. i 2025-2028 som følge af stigende aktivitet på specialundervisningsområdet.

Tablet: Specialundervisningsbudget

	2025	2026	2027	2028
Objektiv finansiering	366.906	366.906	366.906	366.906
Kørsel - specialundervisning	13.461.603	13.461.603	13.461.603	13.461.603
Kommunikationscenteret	349.961	349.961	349.961	349.961
Udenbys børn specialklassen Ådalen	-10.460	-10.460	-10.460	-10.460
Inklusion decentral i almen skolen (eksklusiv specialklasseræk)	17.216.305	17.216.305	17.216.305	17.216.305
Segregerede elever	133.778.917	129.185.041	124.750.290	124.750.290
I alt	165.163.232	160.569.356	156.134.605	156.134.605

Objektiv finansiering

De mest specialiserede regionale tilbud finansieres af kommunerne efter en ikke forbrugsafhængig nøgle (objektiv finansiering). Dvs. et fast beløb (0,4 mio. kr. i 2025), som alle kommuner betaler for opretholdelse af tilbud i regionerne.

Kørsel - specialundervisning

I befodringsbudgettet vedr. specialundervisning indgår kørsel til specialskoler, heldagsskoler og specialklasserækken. I 2025 udgør budgettet 13,5 mio. kr. (se endvidere afsnit om Befodrning)

Kommunikationscenteret

I alt et budget på 0,3 mio. kr., som skal finansiere børn på kommunikationscenteret i Hillerød kommune vedr. synsrådgivning.

Udenbys børn specialklasse Ådalen

Dette omhandler Ådalens indtægter vedr. salg af pladser og udgifter i deres specialklasserækker for udenbys børn. Taksten opgjort for Ådalens specialklasserækker under almen skolerne anvendes.

Segregerede elever på specialskoler

Dette budget dækker over udgifter til Frederikssund kommunes segregerede elever på specialskoler og SFO. Det kan både være egne specialskoler som Skolen i Herredet, Kærholm, Kølholmgruppen og Videnscenteret, men også eksterne specialskoler, som i andre kommuner og skole/dagbehandling jf. nedenstående tabel.

Tablet: Fordeling af budget til segregerede elever

	Gennemsnitspris pr. år - 2025	Budgetteret gennemsnitsantal helårssager	Budget 2025
Specialundervisning i regionale tilbud (køb af pladser) - (307)	492.434	3	1.477.303
001 Undervisning i kommunes egne specialskoler - (308 og en del af 301)	333.023	242	80.591.532
002 Undervisning ved køb af pladser i anden kommune - (308)	329.876	110	36.260.966
003 Undervisning i interne skoler på opholdssteder - (308) - efterskoler	106.362	14	1.489.068
004 Fritidstilbud til elever med behov for særlig støtte - (308)	99.302	141	13.960.048
I alt	262.567	510	133.778.917

Inklusion decentral

I forbindelse med ressourcetildelingen for skoleår 23/24 blev det besluttet at udmønte 13,0 mio. kr. (2025 priser) fra specialundervisningsbudgettet til skolerne med det formål at styrke læringsfællesskaberne ude på skolerne. Det resterende specialundervisningsbudget er placeret centralt. Dette betyder dog fortsat, at skolerne har ansvaret for at drive de enkelte specialtilbud på skolerne. Men de finansieres via en takst betalt fra en central pulje. Skolerne afholder altså udgifterne til de decentrale tilbud og indtægterne kommer fra den centrale pulje. Skolerne er derved ansvarlige for økonomien på tilbuddene. Center for Børn og Skole aftaler i foråret hvor mange pladser Center for Børn og Skole afholder udgiften for i specialtilbuddet i det kommende skoleår. Dvs. som udgangspunkt skal udgifter og indtægter relateret til de decentrale tilbud gå i 0 på skolerne.

Til inklusion er der udover de 13,0 mio. kr. centralt afsat 17,2 mio. kr. i budget 2025.

I skoleår 2024/2025 er der nedenstående gruppeordninger/mellemformer. Skolerne har fået udmeldt budgettet til gruppeordningerne, hvorfor disse for skoleår 24/25 som udgangspunkt ligger fast uanset antallet af elever.

Tabel: Inklusionstilbud på skolerne i skoleår 24/25

Skole	Afdeling	Tilbud	Normering		Lønudgifter (kr.)			Antal elever (budget)	Takst
			Lærer	Pædagog	Lærer	Pædagog	I alt		
Fjordlandsskolen	Dalby	Læseklasse	0,81		488.889		488.889	5	97.778
Fjordlandsskolen	Dalby	Gruppeordning 1. kl		0,50		245.000	245.000	2	122.500
Fjordlandsskolen	Skibby	SKUBasen	2,19		1.314.000		1.314.000	6	219.000
Fjordlandsskolen i alt							2.047.889	13	
Slangerup skole	Kingo	Vendepunkt	3,60	3,00	2.160.000	1.470.000	3.630.000	27	134.444
Slangerup skole		Pædagog		1,00		490.000	490.000	1	490.000
Slangerup skole	Lindegård	Specialgruppe 0. klasse	1,00	1,25	600.000	612.500	1.212.500	4	303.125
Slangerup skole i alt							5.332.500	32	
Trekløverskolen	Marienlyst	Basen	4		2.400.000		2.400.000	22	109.091
Trekløverskolen	Falkenborg	Falken	2,4		1.440.000		1.440.000	10	144.000
Trekløverskolen	Græse bakkeby	Bakketoppen	3,3	2	1.980.000	980.000	2.960.000	14	211.429
Trekløverskolen i alt							6.800.000	46	
Total							14.180.389	91	155.828

Inklusionspuljens budget finansierer også nedenstående støtte mv. Dette beløb kan variere alt afhængig af elever visiteret til enkelt integreret støtte. Til dette forventes der i 2025 at være udgifter for 3,0 mio. kr.

Specialskolerne og deres SFOer

I det følgende gennemgås budgetforudsætningerne for de enkelte specieltilbud og deres tilhørende SFOer. Med udgangspunkt i disse modeller beregnes en takst, som er den de enkelte kommuner betaler for tilbuddet.

Kærholm

Kærholm består af to afdelinger: Skolen ved kærret og Kølholm, som begge er takstfinansieret og derved KKR institutioner.

Skolen ved kærret

Skolen ved kærret er en specialskole for børn med generelle indlæringsvanskeligheder. Omkring halvdelen af eleverne kommer fra Frederikssund og resten fra nærliggende kommuner.

Budgettildelingsmodel:

Normeringen tildeles til Skolen ved kærret ud fra en elevbaseret model. Dette betyder, at der tildeles en ressource pr. elev.

Antal elever på de enkelte klassetrin fremgår af tabellen nedenunder.

Tabel: Antal elever på Skolen ved Kærret for 2025

Kæret	
Elevtal	
2024/25	
0. kl	7
1. kl	6
2. kl	8
3. kl	4
4. kl	4
5. kl	4
6. kl	7
7. kl.	4
8. kl.	8
9. kl	6
10.kl	7
I alt 0. - 3. kl.	25
I alt 4. - 6. kl.	15
I alt 7. - 9. kl.	18
I alt 0. - 6. kl.	40
I alt 0. - 9. kl.	58
I alt 0. - 10. kl.	65

Kilde: Skolen ved Kæret

Udover antallet af elever på skolerne er der følgende forudsætninger, der påvirker tildelingen af undervisningsårsværk til skolen:

- Antal undervisningstimer på de enkelte klassetrin (0.-3. klasse = 27,75 timer; 4-6. klasse = 33 timer; 7.-9. klasse = 35 timer)
- 1 undervisningslektion er 45 minutter, mens der er 10 minutters pause for hver lektion
- Klassekvotient der udløser en voksen pr. klasse (4,77).
- Antal fagopdelte undervisningstimer pr. årsværk (758) i 40 uger (ændret fra 755 til 758 grundet afskaffelse af St. bededag)
- Antal understøttende undervisningstimer pr. årsværk (1.019) i 40 uger, hvor det forudsættes at 50 % udføres af pædagoger
- Udover undervisningsressourcer tildeles skolen 3,556 pædagogtimer pr. elev i 52 uger og 2,1 pædagogmedhjælper timer pr. barn i 52 uger. Pædagogtimer er ændret som følge af budget 2025-2028 og beslutningen om tilpasningen af normering.
- Skolen tildeles ergoterapeut (0,455 time pr. elev pr. dag), skolepsykolog (0,0102 årsværk pr. elev), talepædagog (1,14 lektion pr. uge pr. elev) og fysioterapeut (0,041 årsværk pr. elev)
- Frikøb af Tillidsrepræsentant

I alt indregnes der i taksten 33,98 stillinger eksklusiv ledelse og sekretær svarende til 20,9 mio. kr. Selvom budgettildelingsmodellen beregner en normering er det ikke ensbetydende med, at skolen er normeringsstyret. Skolen er lønsumsstyret og normeringerne er blot vejledende.

Herudover gives der følgende budget i modellen.

Tablet: Drift budget i modellen

	Beløb	Enhed
Uddannelse	4.685	Pr. Årsværk
Elevbeløb	4.518	Pr. elev
Svømmehal	391	Pr. elev
Kontorhold og øvrig administration	1.833	Pr. elev
Inventar	591	Pr. elev
Øvrige personaleomkostninger	118	Pr. Årsværk

Driftsbudgettet er reduceret med 12.353 kr. som følge af indkøbsbesparelse besluttet i budget 2025-2028.

Endvidere gives 4,66 % i vikar. Den overordnede ledelse deles med Kølholm. Der er tilknyttet 1,5 pædagogisk leder til skolen og 0,5 til SFO delen og 0,96 sekretær. Der tildeles ligeledes fast budget til fx rengøring, servicekorps mv. Fordelingen af fx vand, varme, el mv., fordeles ud for fordelingen 80 % til skole og 20 % til SFO.

Kæret – SFO

SFOer i denne sammenhæng er ikke hægtet op på alder, men gælder for alle aldre.

Budgettildelingsmodel

Der tildeles budget til skolens SFO ud fra antal forventede børn i SFOen. Antallet af SFO børn fremgår af nedenstående tabel.

Tabel: Antal SFO børn 2025

Klassetrin	SFO-børn
Bh-klasse	5
1. klasse	6
2. klasse	6
3. klasse	4
4. klasse	4
5. klasse	5
6. klasse	4
7. klasse	4
8. klasse	6
9. klasse	6
10. klasse	4
I alt	54

Kilde: Kærholm

Udover antal SFO børn er der følgende forudsætninger:

- 5,35 SFO barn pr. voksen
- 40 ugers skoleuger med åbningstid svarende til 15-16.30 dog under hensyntagen til de enkelte klassetrin.
- 11 skolefri uger med åbningstid 8-16.30 (ændret fra 10,8 til 11 grundet afskaffelse af st. bededag)

I alt en pædagog normering på 4,7 svarende til en lønsum på 2,7 mio. kr. Herudover tildeles 2,83 % til vikarer. Selvom budgettildelingsmodellen beregner en normering er det ikke ensbetydende med, at skolen er normeringsstyret. Skolen er lønsumsstyret og normeringerne er blot vejledende.

I SFO delen tildeles 0,5 leder. Herudover tildeles følgende budget:

Tabel: Øvrig driftsbudget

	Beløb	Enhed
Uddannelse	4.685	Pr. Årsværk
Elevebeløb	2.050	Pr. elev
Svømmehal	183	Pr. elev
Kontorhold og øvrig administration	905	Pr. elev
Inventar	690	Pr. elev
Øvrige personaleomkostninger	118	Pr. Årsværk

Der tildeles ligeledes fast budget til fx rengøring, servicekorps mv. Fordelingen af fx vand, varme, el mv., fordeles ud for fordelingen 80 % til skole og 20 % til SFO.

Kæret – takst 2 og takst 3

Udover ovenstående KKR takster har Kæret også takster til elever med behov for ekstra støtte. Fra 2025 er beregnet en takst 2 svarende til 391.905 kr. og en takst 3 på 571.524 kr.

Kølholm

Køhlholm har elever der er almindelig begavet med diagnoser inden for ADHD og autismespektrumforstyrrelser.

Budgettildelingsmodel

Ressourcer tildeles ud fra andre kriterier end Kæret, da det ikke giver mening at tildele til lektioner og frikvarterer og understøttende og fagopdelte timer. Køhlholm er nemlig mere et helhedstilbud, dvs. i praksis skelnes ikke mellem SFO og skole. Men idet Køhlholm er en KKR institution skal der skelnes mellem SFO og skole.

Der tildeles budget til skolen ud fra antal forventede børn. Antallet af elever fremgår af nedenstående tabel, hvor størstedelen er fra Frederikssund kommune.

Tabel: Antal elever 2025

Klassetrin	Elever = SFObørn
Bh-klasse	4
1. klasse	12
2. klasse	7
3. klasse	9
4. klasse	6
5. klasse	10
6. klasse	5
7. klasse	15
8. klasse	6
9. klasse	12
10. klasse	6
I alt	92

Kilde: Køhlholm

Udover antal elever er der følgende forudsætninger:

- 1,46 barn pr. voksen i 40 ugers skoleuger (ændret fra 1,43 til 1,46 som følge af tilpasning af normering besluttet i budget 2025-2028).
- Indskoling = 27,75 timer, mellemtrin = 33 timer og udskoling = 35 timer
- 60 % lærer og 40 % pædagoger
- Budget til skolepsykolog på 1,41 og justeres efter antal elever
- Budget til ergoterapeut på 0,6 og justeres efter antal elever
- Budget til talepædagog på 0,17 og justeres efter antal elever

I alt årsværk svarende til 44,0 og 27,9 mio. kr. eksklusive sekretær og ledelse. Herudover tildeles 2,97 % til vikarer.

Selvom budgettildelingsmodellen beregner en normering er det ikke ensbetydende med, at skolen er normeringsstyret. Skolen er lønsumsstyret og normeringerne er blot vejledende.

Den overordnede ledelse deles med Kæret. Der er tilknyttet 2,5 pædagogiske ledere til skolen og 0,5 til SFO og 0,78 sekretær til skolen.

Herudover tildeles følgende budget:

Tabel: Øvrig driftsbudget

	Beløb	Enhed
Uddannelse	4.882	Pr. Årsværk
Elevbælb	4.758	Pr. elev
Kontorhold og øvrig administration	2.833	Pr. elev
Inventar	1.643	Pr. elev
Øvrige personaleomkostninger	118	Pr. Årsværk

Driftsbudgettet er reduceret med 16.250 kr. som følge af indkøbsbesparelse besluttet i budget 2025-2028.

Der tildeles ligeledes fast budget til fx rengøring, servicekorps mv. Fordelingen af fx vand, varme, el mv., fordeles ud for fordelingen 80 % til skole og 20 % til SFO.

Køhlholm - SFO

Der tildeles budget til Køhlholm SFO ud fra antal forventede børn. Antallet af SFO børn fremgår af nedenstående tabel. Antallet af SFO børn og elever er det samme, idet Køhlholm er et helhedstilbud og i praksis skelnes ikke mellem skole og SFO. Men taksten skal deles op i SFO og skole (se mere nedenunder "Takstberegning").

Tabel: Antal SFO elever 2025

Klassetrin	Elever = SFObørn
Bh-klasse	4
1. klasse	12
2. klasse	7
3. klasse	9
4. klasse	6
5. klasse	10
6. klasse	5
7. klasse	15
8. klasse	6
9. klasse	12
10. klasse	6
I alt	92

Kilde: Køhlholm

Udover antal elever er der følgende forudsætninger:

- 3,27 barn pr. voksen i de 11,3 skolefrie uger
- 40 ugers skoleuger med åbningstid 8-15.30, hvor SFO tiden beregnes som åbningstid fratrukket klassetrinernes skoletimer med en normering på 2,3 barn pr. voksen.

I alt pædagog stillinger svarende til 10,72 og 6 mio. kr. Herudover tildeles 4,0 % til vikarer.

Selvom budgettildelingsmodellen beregner en normering er det ikke ensbetydende med, at skolen er normeringsstyret. Skolen er lønsumsstyret og normeringerne er blot vejledende.

Der er tilknyttet 0,5 til SFO delen og 0,195 sekretær. Herudover tildeles følgende budget:

Tabel: Øvrig driftsbudget

	Beløb	Enhed
Uddannelse	4.882	Pr. Årsværk
Elevbælb	4.642	Pr. elev
Kontorhold og øvrig administration	760	Pr. elev
Inventar	409	Pr. elev
Øvrige personaleomkostninger	118	Pr. Årsværk

Der tildeles ligeledes fast budget til fx rengøring, servicekorps mv. Fordelingen af fx vand, varme, el mv., fordeles ud for fordelingen 80 % til skole og 20 % til SFO.

Videnscenter Ådalen

Videnscenter ligger på Ådalens skole. Tilbuddet er for elever med sproglige og skriftsproglige samt andre specifikke indlæringsvanskeligheder. De fleste elever er fra Frederikssund. Videnscenter er ligesom Kærholm en KKR institution og derved takstfinansieret.

Budgettildelingsmodel:

Der tildeles budget til skolen ud fra antal forventede børn. Antallet af elever fremgår af nedenstående tabel.

Tabel: Antal elever på Videnscenteret 2025

Videncenteret	
Elevtal	
2024/2025	
0. kl	5
1. kl	2
2. kl	2
3. kl	8
4. kl	2
5. kl	6
6. kl	5
7. kl.	6
8. kl.	7
9. kl	8
10.kl	0
I alt 0. - 3. kl.	17
I alt 4. - 6. kl.	13
I alt 7. - 9. kl.	21
I alt 0. - 6. kl.	30
I alt 0. - 9. kl.	51
I alt 0. - 10. kl.	51

Kilde: Videnscenteret

Udover ovenstående er der følgende forudsætninger, der påvirker tildelingen af undervisningsårsværk til skolen:

- Antal undervisningstimer på de enkelte klassetrin (0.-3. klasse = 27,75 timer; 4-6. klasse = 33 timer; 7.-9. klasse = 35 timer)
- Antal fagopdelte undervisningstimer pr. årsværk (758) i 40 uger
- I taleklasserne (0-3. klasse) er klassekvotienten 6 og 1,33 voksen pr. klassekvotient (denne er ændret som følge af tilpasning af normering i budget 2025-2028 fra 1,37 til 1,33)
- I læseklasserne (4.-10. klasse) er klassekvotienten 8 og 1,28 voksen pr. klassekvotient (denne er ændret som følge af tilpasning af normering i budget 2025-2028 fra 1,33 til 1,28)
- 1 pædagog
- 18 timer psykolog pr. år pr. elev
- 0,006 årsværk pr. elev til ergoterapeut

I alt gives normering til 14,24 svarende til 9,2 mio. kr. eksklusiv ledelse og sekretær. Herudover gives 2,79 % til vikarer.

Selvom budgettildelingsmodellen beregner en normering er det ikke ensbetydende med, at skolen er normeringsstyret. Skolen er lønsumsstyret og normeringerne er blot vejledende.

Herudover gives der følgende budget i modellen.

Tablet: Drift budget i modellen

	Beløb	Enhed
Uddannelse	4.318	Pr. Årsværk
Elevbeløb	6.176	Pr. elev

Der er én afdelingsleder/konsulent. Der er 0,6 sekretær. Herudover gives fast budget til administration, inventar mv.

Der tildeles et budget til bygninger og vedligeholdelse med udgangspunkt i 7 % af Ådalens skoles samlede budget.

Herudover har Videnscenteret en udadgående supportordning. Supportordning er i forhold til alle skoler i kommunen i forbindelse med at kvalificere læseundervisningen. I alt et budget på 1,1 mio. kr. Dette budget er ikke elevtalsafhængigt, men fastsat ud fra 1,72 stillinger. Budgettet til supportordningen indgår ikke i taksten for Videnscenteret og skolerne betaler ingen takster for de forskellige ydelser.

Børn på Videnscenteret går i den almene SFO på Ådalen (med ekstra normering), og har ikke en KKR takst.

Skolen i Herredet

Skolen i Herredet er en afdeling under Jægerspris skole. Skolen i Herredet er en heldagskole for elever med behov for særlig hjælp i forbindelse med tilpasning og skolesituation.

Takstberegning er ikke omfattet af socialministeriets bekendtgørelse om omkostningsbaserede takster, da der ikke sælges pladser ud af kommunen.

Budgettildelingsmodel:

Skolen i Herredet har fra skoleår 23/24 fået takstfinansieret styringsmodel som fx specialklasserækken. Ikke i KKR regi, idet der som udgangspunkt ikke sælges pladser til andre kommuner. Endvidere har Skolen i herredet nu en skole og SFO takst, hvor der tidligere kun har været én samlet takst.

Der budgetteres med 42 elever på Skolen i Herredet.

Tabel: Antal elever Skolen i Herredet

	Antal elever
SIH - A 0-1. klasse	6
SIH - AA 2-3. klasse	7
SIH - B 4-5. klasse	7
SIH - C 5-6. klasse	7
SIH - D 6-7. klasse	7
SIH - E 8-9. klasse	8
I alt	42

Udover ovenstående er der følgende forudsætninger, der påvirker tildelingen af undervisningsårsværk til skolen:

- Der gives 0,28 årsværk lærer pr. elev og 0,18 pædagog årsværk pr. elev i 0.-2. klasse. Pædagogårsværk er ændret fra 0,22 til 0,18 pr. elev i forbindelse med budget 2025-2028.
- Der gives 0,28 lærer årsværk pr. elev og 0,1 pædagog årsværk pr. elev til de resterende klasser. Pædagogårsværk er ændret fra 0,14 til 0,1 pr. elev i forbindelse med budget 2025-2028.,

Skolen i Herredet har med 42 elever 11,89 lærer og 5,24 pædagoger i 2025. Herudover gives 3,01 % til vikarer.

Der er tilknyttet 1 pædagogisk leder.

Skolen tildeles følgende budget pr. elev og årsværk:

Tabel: Øvrig driftsbudget

	Beløb	Enhed
Uddannelse	4.688	Pr. Årsværk
Elevbeløb	8.540	Pr. elev
Kontorhold og øvrig administration	2.043	Pr. elev
Inventar	1.484	Pr. elev

Skolen i Herredet – SFO

Skolen i Herredets SFO har 17 børn og der er følgende forudsætninger i den takstfinansierede budgetmodel:

- Åbningstider skoleuger: fra kl. 7-8 og 13.30-16
- Åbningstider skolefriuger: fra kl. 7-16.
- 6 pædagoger tilstede i åbningstiden

Dette giver 3,91 pædagogårsværk svarende til 2,4 mio. kr. Herudover gives 3,01 % til vikarer.
SFOen tildeles følgende budget pr. elev og årsværk:

Table: Øvrig driftsbudget

	Beløb	Enhed
Uddannelse	4.688	Pr. Årsværk
Elevbeløb	8.540	Pr. elev
Kontorhold og øv	2.043	Pr. elev
Inventar	1.484	Pr. elev

Specialklasserækken

På Ådalens skole er placeret specialklasserækken, som også er takstfinansieret, men ikke i KKR regi, da det er en del af almen skolen.

Budgettildelingsmodel:

Der gives budget til nedenstående antal elever.

Table: Antal elever 2025

Specialklasserækken Ådalen	
Elevtal	
2024/2025	
0. kl	3
1. kl	2
2. kl	3
3. kl	1
4. kl	1
5. kl	4
6. kl	9
7. kl.	5
8. kl.	7
9. kl	11
10.kl	5
I alt 0. - 3. kl.	9
I alt 4. - 6. kl.	14
I alt 7. - 9. kl.	23
I alt 0. - 6. kl.	23
I alt 0. - 9. k	46
I alt 0. - 10. k	51

Der gives budget med følgende forudsætninger:

- Antal undervisningstimer på de enkelte klassetrin (0.-3. klasse = 30 timer; 4-6. klasse = 33 timer; 7.-9. klasse = 35 timer)
- Antal fagopdelte undervisningstimer pr. årsværk (758) i 40 uger (ændret fra 755 til 758 som følge af afskaffelse af St. bededag)
- Antal understøttende undervisningstimer pr. årsværk (1.019) i 40 uger, hvor det forudsættes at 50 % udføres af pædagoger
- Klassekvotient = 6,4
- Lærerfaktor mellem og udskoling = 0,97
- Lærerfaktor indskoling = 1,34
- Vikar = 4,3 %

I alt gives en normering på 10,97 (lærer og pædagoger) svarende til 7,1 mio. kr.

Herudover gives der følgende budget i modellen.

Table: Drift budget i modellen

	Beløb	Enhed
Uddannelse	4.239	Pr. Årsværk
Elevebeløb	6.176	Pr. elev
Øvrige personaleomkostninger	540	Pr. Årsværk

Der er 0,19 sekretær og 1 leder, heraf er 0,5 takstfinansieret og dermed finansieres af specialundervisningsbudgettet og 0,5 finansieres af almen skole lederbudgettet. Endvidere gives 0,07 mio. kr. til arbejdsudstyr vedr. praktikordning.

Takstberegning

Udgiften til specialskolerne dækkes af salg af pladser til og skal i princippet give 0. Grunden til de flere forventede indtægter på de enkelte specialskoler skyldes, at de beregnede omkostninger (afskrivning, forretning) som indgår i takstberegningen, men ikke budgetlagt. På den måde bliver specialskolernes budget negativt, da det ligner, at der er flere indtægter end udgifter på specialskolerne jf. nedenstående tabel. Skolen i Herredet og specialklasserækken er som nævnt ovenfor ikke omfattet af socialministeriets bekendtgørelse om omkostningsbaserede takster, hvorfor beregnede omkostninger ikke er en del af taksten og budgettet går stort set i 0.

For KKR institutioner gælder, at har institutionen over/underskud over 5 % i forhold til takstgrundlaget indregnes det i taksten 2 år efter. Dvs. hvis en skole har over/underskud over 5 % i 2025 skal dette indgå i takstberegningen i 2027 for den enkelte skole.

Retningslinjerne for takstberegningen fremgår af KKR's rammeaftale (bilag 1), som løbende opdateres, hvis der er andre beslutninger.

Taksten for specialskolerne beregnes med udgangspunkt i vedtaget budget 2025, antal elever og ovenfor beskrevet under de enkelte skoler budgettildelingsmodellerne.

Ifølge Rammeaftalen (KKR) for 2025 må taksten maksimalt stige med pris- og lønfremskrivningen. Taksterne skal senest i december indberettes til KKR.

Taksten betales pr. dag, hvorfor taksten varierer fra måned for måned. I nedenstående tabel fremgår elevantal (som beskrevet under hver skole) og 2025 taksten og budgettet på de enkelte specialskoler.

Tabel: Antal elever, takster og budget for specialskoler

	Frederikssund elever	Elever fra andre kommuner	Elever i alt	Takst 2025 pr. år	Budget 2025	KKR/intern
Kærholm afd. Kæret - skole	28	37	65	459.164	-2.272.876	KKR
Kærholm afd. Kæret - SFO	26	28	54	81.417	-594.704	KKR
Kærholm afd. Kæret - Takst 2	1	10	11	391.908	Indgår under Kæret - skole	KKR
Kærholm afd. Kæret - Takst 3		3	3	571.524	Indgår under Kæret - skole	KKR
Kærholm afd. Kølholm - skole	85	7	92	419.050	-2.365.442	KKR
Kærholm afd. Kølholm - SFO	85	7	92	93.177	-503.551	KKR
Videnscenter på Ådalens skole	40	11	51	265.266	-77.428	KKR
Skolen i Herredet	42		42	319.594	-	Intern
Skolen i Herredet - SFO	17		17	157.179		Intern
Specialklasserækken	47	4	51	163.620	-	Intern
I alt	371	107	478		-5.814.001	

Hvis antallet af børn stiger vil det medføre behov for øget normering på de enkelte skoler, men samtidig øget indtægter, således vil de enkelte skolars budget alt andet lige balancere.