Silkeborg Lærerforenings Budgetinformation 2020

Indhold

Indledning 1
Helt overordnet mener Silkeborg Lærerforening 2
Udgifter til folkeskolen pr. elev. 3
Indtægts/skattegrundlag 5
Lønsumsstyring 6
Pædagogisk Udviklingssektion 6
Konklusion 7

Indledning

Som led i budgetdebatten udsender Silkeborg Lærerforening igen i år en Budgetinformation i forbindelse med behandlingen af Silkeborg Kommunes budget 2020.

Tallene i Silkeborg Lærerforenings Budgetinformation tager udgangspunkt i det foreslåede budget for 2020, og i de planlægningstal, som Silkeborg Kommunes skoleafdeling hvert år udsender som sine budgetforudsætninger for bevilling 41 – skoleområdet.
Silkeborg Lærerforening er klar over, at tallene i budgettet og budgetforudsætningerne kan ændre sig gennem politikernes behandling af budgettet i løbet af efteråret.

Vi vil gerne sige tak til skoleafdelingen for et godt og konstruktivt samarbejde.

Vi opfordrer til, at alle deltager i debatten om skolernes budget i Silkeborg Kommune.

Helt overordnet mener Silkeborg Lærerforening

Byrådet prioriterede rigtigt under konstitueringsaftalen i 2017, da man ville tilføre kommunens skoler flere penge. Målet var og er, at udgifterne pr elev skal op på landsgennemsnittet. Utålmodigt konstateres det, at det ikke nås med budgetforslaget for 2020.

Silkeborg Lærerforening er bekymret for de områder, der beskæres i budgetforslaget. Det **de**centrale specialområde beskæres 5 mio. kr., Pædagogisk Udviklings Sektion rammes med 3 mio. kr. og lærernes efter-videreuddannelse reduceres med 1,5 mio. kr. En række andre områder rammes også, så der samlet er tale om reduktioner for 11,9 mio. kr. Af disse tilføres dog 10 mio. kr. ude på skolerne.

Der mangler fortsat 52 mio. kr.

I budgettet for 2020 ville et uændret serviceniveau betyde udgifter for 939.022.000 mio. kr. Budgetrammen lyder på 937.122.000 mio. kr., så dette medfører en overskridelse på 1,9 mio. kr. Overskridelsen skyldes primært ekstraudgifter til specialområdet.
For at nå op på det nationale niveau for udgifter pr elev, ville der skulle tilføres 52 mio. kr. Lad os slå fast, at der er brug for en øget tilførsel. Elevernes undervisningstimetal steg med 31 % med folkeskolereformen i 2014. Pengene fulgte ikke med. Lærernes undervisningstimetal steg markant og er stadig for højt. Andelen af to lærere i undervisningen er for lav og på mange skoler er lærerne altid alene med børnene i undervisningen.
Kigger vi på perioden 2008-2018 ser vi, at tildelingen til den enkelte elev i Silkeborg Kommune er faldet med 599 kr., når der er renset for pris-og lønstigninger. Der er altså tale om et fald i en periode med en markant aktivitetsstigning.

Penge frem og tilbage

I budgetforslaget reduceres den decentrale specialundervisning. Man fjerner således 5 mio. kr., hvorefter man fører 4 mio. tilbage til samme specialundervisning. Det er en reduktion på 1 mio. kr. af den decentrale specialundervisning.
Det er i allerede i dag svært at følge pengene til specialundervisningen, da de er en del af faktortildelingen til skolerne. Når der samtidig gives flere penge til normalundervisningen, der blandt andet finansieres af reduktioner på specialundervisningen, risikeres det, at skoler med specialundervisning mister resurser, der i stedet fordeles ud til normalundervisningen på alle skoler.
Vi kunne ønske, at man i en tildelingsmodel får synliggjort de udgifter, man har til specialområdet. Dette ville medføre, at man politisk er i stand til at tage ansvar for udgiftsniveauet på specialområdet. Specialundervisningen koster penge, men det har hidtil været usynligt da tildelingen har ligget i faktoren.

Samlet set er budget 2020 et udtryk for det samme serviceniveau. Silkeborg Lærerforening har som mål, at lærernes undervisningstid skal ned og eleverne skal tilgodeses med flere to-lærertimer. Kvaliteten af undervisningen skal øges. Det økonomiske grundlag er til stede. Der

sker en nettotilflytning til kommunen og skattegrundlaget er og ligger i top fire i regionen.

Reduktionerne er bekymrende.

Udgifter til folkeskolen pr. elev.

Udg. til folkeskolen (netto) pr. elev

Beløb Silkeborg Kommune skal tilføre

Udvikling 2008 – 2018 i udgifter pr. elev reguleret for pris- og lønstigninger

Kommentarer

Tabel 1

Kommune	2018	2019
Samsø	123.192	119.165
Struer	75.520	81.278
Lemvig	76.834	75.696
Syddjurs	76.115	73.996
Ringkøbing-Skjern	70.006	71.562
Viborg	67.738	69.688
Aarhus	70.915	69.617
Hedensted	70.295	68.769
Herning	63.518	66.826
Randers	65.616	66.463
Norddjurs	70.203	65.988
Horsens	65.779	65.982
Ikast-Brande	69.542	65.743
Favrskov	63.497	64.695
Silkeborg	61.867	64.340
Odder	67.467	64.064
Skanderborg	62.457	62.776
Skive	62.173	59.256
Holstebro	59.020	59.161
Gennemsnit region	67.150	67.218
Nationalt	69.301	69.530

Tabel 2

Kommune	Mio. kr.
Samsø	553,0
Struer	170,9
Lemvig	114,6
Syddjurs	97,4
Ringkøbing-Skjern	72,8
Viborg	53,9
Aarhus	53,2
Hedensted	44,7
Herning	25,1
Randers	21,4
Norddjurs	16,6
Horsens	16,6
Ikast-Brande	14,2
Favrskov	3,6
Silkeborg	**0,0**
Odder	-2,8
Skanderborg	-15,8
Skive	-51,3
Holstebro	-52,2
Gennemsnit region	29,0
Nationalt	52,4

Tabel 3

Kommune	Udvikling i kr.
Samsø	32.715
Syddjurs	17.991
Struer	13.006
Lemvig	11.957
Viborg	7.367
Ringkøbing-Skjern	6.420
Ikast-Brande	5.876
Randers	4.816
Herning	3.278
Favrskov	3.134
Odder	1.521
Aarhus	1.473
Skive	1.065
Skanderborg	183
Holstebro	-86
Silkeborg	**-599**
Hedensted	-2.908
Norddjurs	-3.284
Horsens	-6.389
Gennemsnit	**2.625**
Nationalt	1.069

Tabel 1: Tallene for 2018 er regnskabstal og for 2019 budgettal.
Tabel 2: Det beløb, der skal tilføres normalundervisningen for at nå et tilsvarende udgiftsniveau.
Tabel 3: Nettobeløb pr. elev der er tilført normalundervisningen set i forhold til 2008, når der er korrigeret for pris- og lønfremskrivninger.

Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriets kommunale nøgletal.

Vi konstaterer:

Tabel 1:

Silkeborg ligger 5. nederst i regionen i tildeling pr elev. I konstitueringsaftalen efter kommunalvalget i 2017 fremgik det, at tildelingen per elev skal op på landsgennemsnittet. . I Silkeborg tilføres lige nu 64.340 kr. pr elev og nationalt tilføres 69.530 kr. pr elev. Forskellen udgør 5190 kr.

Tabel 2:

Tabellen viser, hvor mange penge, der samlet skal tilføres for at komme op på niveau med nabokommuner og det nationale niveau. Byrådet skal finde 52 mio. kr. yderligere for at komme på det nationale niveau.

Tabel 3:

I perioden fra 2008-2018 er tildelingen pr elev reduceret med 599 kr., når der reguleres for pris og lønstigninger. Dette vel at mærke mens undervisningsmængden i folkeskolen er steget 31 % og i en periode, hvor mange nye krav og opgaver er kommet til. Eksempler er Meebook, AULA, Notat- journaliseringspligt.

Indtægts/skattegrundlag

Tabellen til højre viser beskatningsgrundlaget pr. indbygger i Silkeborg Kommune. Silkeborg har et relativt højt skattegrundlag. Et skattegrundlag, der til sammenligning ikke afspejler sig i serviceniveauet på skoleområdet.

Silkeborg Kommune ligger således i top regionalt i indtægts- og skattegrundlag.

Helt præcist ligger Kommunen regionalt fjerde øverst i beskatningsgrundlag, og ligger endda markant over gennemsnittet. Når beskatningsgrundlaget sammenlignes med kommunens lave service niveau, når der gælder tildeling per skoleelev, så kan Silkeborg Lærerforening godt forstå den kommunalpolitiske interesse for at hæve den økonomiske tildeling til skolen.
Holder vi os for øje, at kommunen samtidig oplever befolkningstilvækst bør der være et positivt økonomisk grundlag for en positiv nettotilførsel til bl.a. skoleområdet.

(Kilde Økonomi- og Indenrigsministeriet)

Region Midtjylland	**2017**	**2018**	**2019**
Skanderborg	187.148	192.413	196.889
Aarhus	186.162	189.315	192.955
Odder	182.191	185.487	188.760
Silkeborg	178.342	183.984	187.762
Favrskov	173.807	180.115	182.909
Samsø	171.666	181.399	180.919
Gennemsnit	**172.909**	**177.269**	**180.415**
Syddjurs	171.094	176.633	180.414
Lemvig	171.814	179.655	179.870
Hedensted	169.945	175.314	176.787
Ringkøbing-Skjern	171.404	175.984	175.563
Herning	166.689	171.134	173.842
Viborg	166.031	170.175	173.365
Horsens	162.551	167.192	170.909
Holstebro	166.358	170.231	169.591
Skive	161.316	163.762	168.614
Struer	163.842	167.788	168.489
Randers	159.423	164.203	168.349
Ikast-Brande	158.476	164.051	166.029
Norddjurs	157.972	160.497	165.504

Lønsumsstyring

Beregningen af gennemsnitslønnen har i mange været for lav, men i budget 2020 er der sket en tilpasning, der gør, at tildelingen nærmer sig den reelle gennemsnitsløn. Det er Silkeborg Lærerforening glade for. Gennemsnitslønnen kan i praksis variere meget fra skole til skole. Forskellene skyldes blandt andet lærernes anciennitet. Det glæder os samtidig, at kommunen kan trække på mere præcise løntal, der fremadrettet yderligere øger præcisionen yderligere. Dette gør skolerne i stand til at planlægge mere præcist med antal lærerstillinger.

Silkeborg Lærerforening har gennem mange år peget på den uheldige situation, at den beregnede gennemsnitsløn for lærerne var for lav. Gennemsnitslønnen bruges i lønsumsstyringen i tildelingen af midler til den enkelte skole. Antallet af elever afgør, hvor mange lærere, den enkelte skole skal ansætte for at kunne løfte opgaven. Indtil indeværende år, har gennemsnitslønnen ligget 4-8 % for lavt. Derfor har der på papiret set ud som, der var flere lærere ansat end, der i virkeligheden var penge til. Beregningen af den nye gennemsnitsløn, der ligger til grund for tildelingen til skolerne er opgjort til 527.525 kr. Det er godt 47.000 mere end den hidtidige gennemsnitsløn. Dette vil givet et mere retvisende billede af den enkelte skoles lærer/elev-ratio og dermed gøre arbejdet med skolernes budgetter mere gennemsigtige for interessenterne omkring skolerne.

Gennemsnitsløn, der ligger til grund for lønsumsstyringen:

2019: 480.062 kr. **2020**: 527.525 kr.

Pædagogisk Udviklingssektion

I budgetforudsætningerne er der et reduktionsforslag på 3 millioner på Pædagogisk Udviklingssektion (PUS).

Pædagogisk Udviklingssektions formål er at understøtte Silkeborg Kommunes opgave med at styre og udvikle et sammenhængende og fælles kommunalt skolevæsen.
Sektionen har en række mål og opgaver, der knytter sig til at inspirere, støtte og sikre kvalitet i vores fælles skolevæsen.

Hvis reduktionen på 3 millioner fastholdes, er det Silkeborg Lærerforenings bekymring, at det arbejde PUS udfører, skubbes ud på skolerne med det resultat, at skolerne selv i højere grad skal hente viden og selv stå for pædagogisk udvikling uden mulighed for at få sparring. I sidste ende kan det enkelte team og den enkelte lærer stå med implementeringsansvaret.
Det er afgørende, at de indsatser, som PUS understøtter på skolerne med, har økonomi til hele forløbet, hvis det skal lykkes at løfte skolerne. Det vil sige, at der skal være tid og timer på skolerne fra indsatserne sættes i søen, til uddannelse og ikke mindst til implementering.
Udviklingsprojekterne skal være gennemarbejdede, skoleudviklingen skal ske i samarbejde med skolerne og det skal gavne den enkelte skole og den enkelte lærer.
Vi kan ikke se, om videnscentrene berøres af de forslåede besparelser.

Konklusion

Silkeborg Lærerforening holder fortsat byrådet fast på konstitueringsaftalen fra kommunalvalget i 2017. Det er uden tvivl afgørende for elevernes skolegang, at der tilføres langt flere ressourcer til skoleområdet. Som vi viser i tabel 2 på side 3, skal der tilføres 52 mio. kr. for at komme op på landsgennemsnittet.

Med et faldende elevtal oplever en del skoler ikke at få flere penge tilført driften. Medfører færre elever ikke færre klasser, skal skolen i princippet udføre den samme opgave for færre midler også vil normalundervisningen reelt set ikke blive forbedret og tilgodeset med dette budgetforslag.

Reduktionerne på udvalgte områder vil kunne mærkes i det samlede budget.
Mulighederne for kompetenceløft skæres med 1,5 mio. kr. De anbefalinger som Silkeborg Lærerforenings indsamlede i foråret 2019 fra lærere, ledere og forældre peger på, at muligheden for efter-videreuddannelse er vigtig. Det er et område, der er stærkt nedprioriteret gennem en del år, bortset fra kompetenceløft i undervisningsfag, grundet ringe økonomi på skolerne.

Penge frem og tilbage?
I det tilknyttede materiale til kommunens budgetmateriale fremgår det, at der reduceres med 5 mio. kr. på den decentrale specialundervisning på skolerne. Til gengæld vil man sende 4 mio. kr. retur til skolernes specialundervisning.
Silkeborg Lærerforening ser positivt på den øgede tildeling til normalområdet på 6 mio. kr. samt 4 mio. kr. til den decentrale specialpædagogiske indsats, men undres samtidig over, hvordan man kan spare 5 mio. kr. der ikke har været synlig i budgettet, så derfor er spørgsmålet, om det ikke blot er penge frem og tilbage!
Inklusionsområdet er det enkeltstående område, der belaster lærernes arbejdsliv mest. Muligheden for at være flere lærere i undervisningssituationerne er vitale for et godt undervisningsmiljø for alle børn i folkeskolen.

Hvad koster specialundervisningen reelt?
Hidtil har specialundervisningen været en del af faktortildelingen, men det gør det svært, at få et reelt billede af behovet på skolerne, da man prioriterer ud fra et samlet budget. Dermed skjules det reelle behov for specialundervisning.

Silkeborg Lærerforening håber med denne budgetinformation at kunne tydeliggøre behovet for at øge skolernes økonomi.

Vi håber, at mange vil benytte muligheden for, at udarbejde høringssvar frem mod den endelige budgetvedtagelse.