

Bevillingsramme <b>30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>
Ansvarligt udvalg <b>Børne- og Skoleudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 129 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 115,4 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 113,9 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 0,9 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet supplerer den almindelige folkeskoledrift vedrørende:

- Specialundervisning – understøtte undervisningen af børn i udsatte positioner
- Specialiseret støtte i almenundervisningen
- Støtte i specialiserede tilbud og på specialskoler
- Befordring
- Særlige dagtilbud og særlige klubber.

Derudover omfatter bevillingsrammen udgifter til kommunale specialskoler.

### Specialskoler

Ballerup Kommune har specialskoler, gruppeordninger og specialklasserækker. Disse tilbud anvendes af elever fra Ballerup Kommune samt af elever fra andre kommuner.

De kommunale specialskoler omfatter:

- Kasperskolen
- Ordblindeinstituttet.

Tilbuddene er takstfinansierede.

Gruppeordninger omfatter:

- Baltorpskolen, Afdeling Rugvænget (høregruppe).
- Hedegårdsskolen (autisme). Tilbuddene er takstfinansierede.

Derudover er der oprettet specialklasserækker på:

- Baltorpskolen
  - Afdeling Rugvænget (taletilbud)
  - Afdeling Grantofte (generelle indlæringsvanskeligheder)
- Hedegårdsskolen (ADHD).

### **Lovhjemmel**

- Lov om folkeskolen (folkeskoleloven)
- Bekendtgørelse om folkeskolens specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand.

## **Politiske målsætninger**

Børne- og ungeområdet 0-25 år indrammes af en fælles børne- og ungestrategi "Fællesskab for alle – alle i fællesskab". Strategien indeholder et fælles børne- og ungesyn og understøttes af en bærende indsats "Ballerups Analyse af Læringsmiljøer" (BAL).

Børne- og Ungestrategien er en overordnet strategi for, hvordan alle børn og unge får deltagelsesmuligheder i fællesskabet så tæt på det almindelige hverdagsliv som muligt.

Skoleområdet har ligeledes en fælles vision "Skole med vilje", der danner rammen om samtlige indsatser og afrapporteringer på området.

Center for Skoler, Institutioner og Kultur følger op på de fastsatte mål i de årlige kvalitetsrapporter, som forelægges Børne- og Skoleudvalget.

### **"Aftale om budget 2022"**

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2022" og bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

### Demografisk fremskrivning

Den fulde effekt af den forventede befolkningsudvikling i kommunen efter 2021 er indarbejdet i budgettet. Områder med stigende målgrupper bliver derved kompenseret med midler svarende til det øgede udgiftsbehov, der følger af den løbende befolkningsudvikling i Ballerup Kommune – det gør sig især gældende inden for Børne- og Skoleudvalget. Dermed fastholdes det nuværende serviceniveau.

Med indarbejdelsen af udgifterne til demografi er der taget højde for kendte ændringer i antallet af både børn og ældre.

Der udarbejdes forskellige modeller for udmøntning af demografien fremadrettet, herunder ses der på, hvordan andre kommuner gør det. Det begrundes i, at der i de kommende år er tale om betydelige midler inden for servicerammen.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

-----  
Implementering af budgetmodel og beslutning om enhedstakst pågår. Den demografiske udvikling og udviklingen i segregeringsgraden følges tæt.

### 3.2.2. Et velfungerende specialområde

- Der afsættes samlet yderligere 20 mio. kr. til det stigende antal børn med behov for specialiserede tilbud i 2022 og frem. Midlerne udmøntes administrativt.

-----  
Implementering af budgetmodel og beslutning om enhedstakst pågår. Den demografiske udvikling og udviklingen i segregeringsgraden følges tæt.

- Besparelse centrale puljer: Der spares 7 mio. kr. årligt på centrale puljer i Center for Skoler, Institutioner og Kultur som medfinansiering af de øgede midler til specialiserede tilbud. Besparelsen udmøntes administrativt.

-----  
Er udmøntet.

- Der er i 2022 en enhedstakst på 235.000 kr. pr. elev på skolernes visitation til specialundervisning og dagbehandling. Enhedstaksten sættes gradvist op til 265.000 kr. pr. elev frem mod 2024, således at der spares 2 mio. kr. i 2022, 3 mio. kr. i 2023 og 4 mio. kr. i 2024 og frem. Dette bidrager til finansiering af de øgede midler til specialiserede tilbud.

-----  
Implementering af budgetmodel og beslutning om enhedstakst pågår. Den demografiske udvikling og udviklingen i segregeringsgraden følges tæt.

- Parterne er enige om at igangsætte en ekstern analyse af behov, kapacitet og kvalitet i kommunens specialtilbud, herunder skal mulighederne for samarbejde med andre kommuner om de samlede tilbud til specialundervisning undersøges.

-----  
I forbindelse med budgetaftalen for 2023 er det besluttet, at analysen gennemføres i 2024.

## **Økonomisk driftsramme og bemærkninger**

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	128.972	115.444	113.869	-1.575	888	-687

\*) + = merforbrug  
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Specialklas- serækker; grup- peordninger og Ordblinde- instituttet	54.291	55.790	57.525	1.735	-1.734	1
Kasperskolen	84.663	85.173	82.712	-2.461	2.461	0
Maglemosen <sup>1)</sup>	39.820	42.436	42.276	-161	161	0
Takstindtægter	-132.216	-135.377	-139.458	-4.081	0	-4.081
Køb af specialtil- bud, udenbys	45.685	53.565	57.567	4.002	0	4.002
Ungdomsuddan- nelse for unge med særlige be- hov	514	2.194	2.252	58	0	58
Objektiv finansi- ering af regio- nale tilbud	217	227	364	137	0	137
Fonden Grantof- tegaard	217	205	200	-5	0	-5
Specialundervis- ning og praktisk hjælp på sko- lerne	2.881	3.262	4.680	1.418	0	1.418

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov - fortsat

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Befordring	7.870	8.783	11.229	2.446	0	2.446
Støttetimer i børnehave	1.019	2.339	3.840	1.501	0	1.501
Specialbørne- have	4.280	5.445	5.800	355	0	355
Støttetimer i klub	204	204	110	-94	0	-94
Specialklub	3.349	3.067	3.189	122	0	122
Dobbelt plads i dagpleje	360	210	211	1	0	1
Skolebetaling	0	-17.006	-22.764	-5.758	0	-5.758
Skoleflex <sup>2)</sup>	2.555	2.500	1.570	-930	0	-930
Ressourcecenter	2.044	2.000	2.339	339	0	339
Øvrige	11.220	427	226	-201	0	-201
I alt	128.972	115.444	113.869	-1.575	888	-687

\*) + = merforbrug  
- = mindreforbrug

- 1) Maglemosen er med virkning fra budget 2023 flyttet til bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov.
- 2) Budgettet til skoleflex afholdes indtil videre på denne bevillingsramme.

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

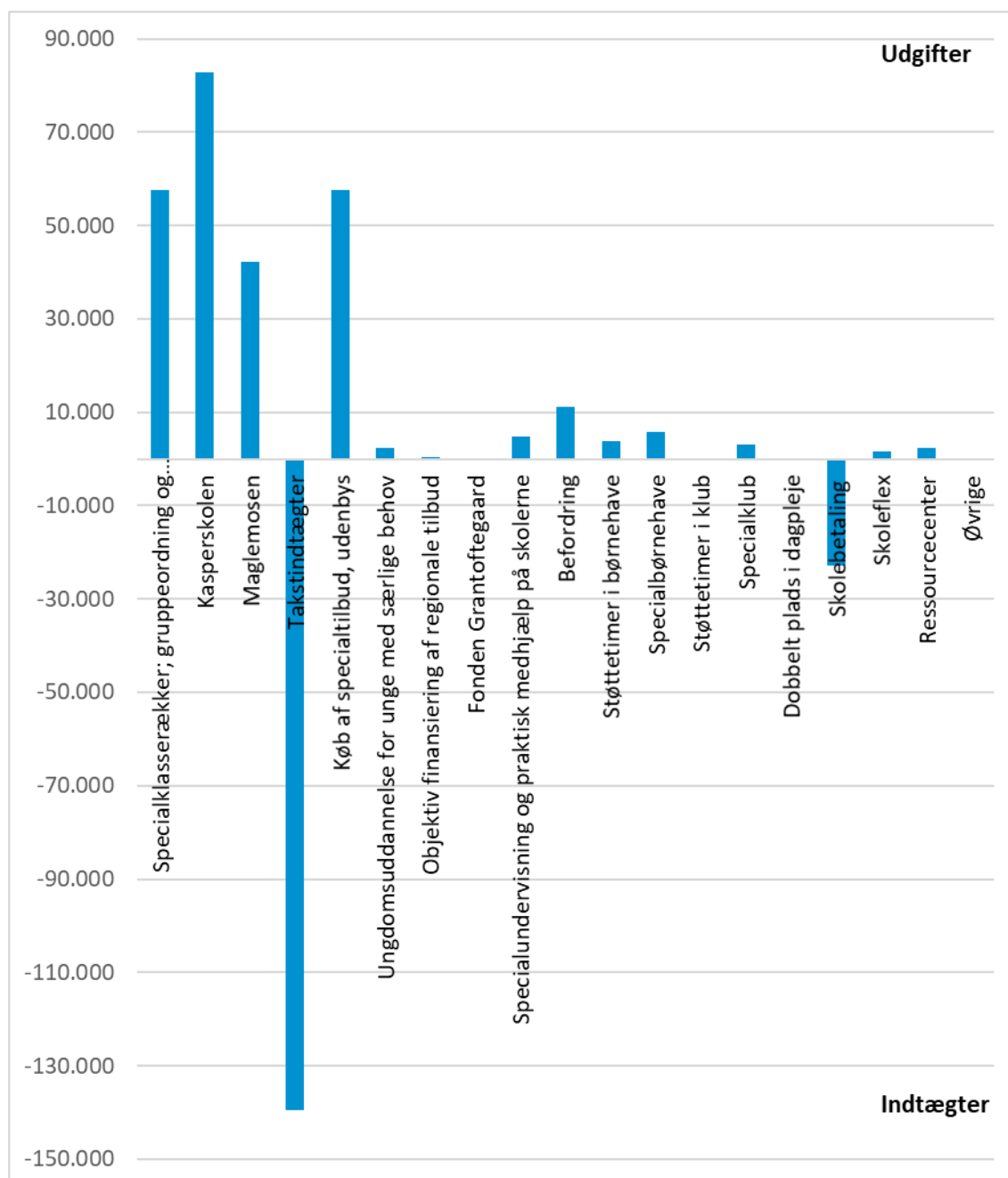
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Der er mange velfungerende indsatser. I lyset af det generelle pres på specialområdet er der en stigende opmærksomhed på at tilvejebringe holdbare løsninger i - og tæt - på almenområdet. Det vil i 2023 være særskilt opmærksomhed på at nedbringe udgifterne til befordring.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022 (1.000 kr.):



### Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Tabel 3. Udviklingen i antal børn

Antal børn	2019	2020	2021	2022
Gruppeordninger	221	229	247	250
Kasperskolen	136	136	136	135
Maglemosen	69	69	79	83

Tabel 4. Udviklingen i enheder

Antal enheder	2019	2020	2021	2022
Køb af specialtilbud, udenbys	115,5	121,7	131,8	137,8
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2,8	3,5	4,9	6,8
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	35,0	15,1	17,0	22,8
Støttetimer i børnehave	6,0	9,6	11,6	17,0
Specialbørnehave	15,0	14,0	12,4	15,1
Støttetimer i klub	1,4	2,2	1,0	0,0
Specialklub	12,7	10,7	9,2	6,2
Dobbelt plads i dagpleje	1,0	2,5	4,7	1,4

Note: Enheder i skemaet er lig med antallet af helårspersoner i de pågældende tilbud.

Faldet i specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne fra 2019 til 2020 skyldes bl.a., at ressourcerne til støttetimer mv. er lagt ud på skolerne.

Tabel 5. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2019	2020	2021	2022
Gruppeordninger				
* Udgifter	252.096	242.235	231.464	230.349
* Indtægter	-119.359	-121.386	-117.342	-121.447
Kasperskolen				
* Udgifter	625.102	598.023	620.825	612.233
* Indtægter	-308.585	-411.968	-416.198	-440.183
Maglemosen				
* Udgifter	513.737	508.503	511.823	511.810
* Indtægter	-568.915	-568.757	-548.981	-601.229

Noter: Aktiviteterne vises i løbende priser.

*Det bemærkes, at udgifterne har tæt sammenhæng med antallet af elever. Det samme gør sig gældende i forhold til indtægterne, herunder sammensætningen og tyngden af elever. De faldende udgifter i gruppeordningerne fra 2019 til 2020 og igen i 2021 skyldes en forhøjet klassekvotient i gruppeordningen, som besluttet af Børne- og Skoleudvalget i 2019.*

Tabel 6. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (kr.)	2019	2020	2021	2022
Køb af specialtilbud, udenbys	391.441	388.987	403.156	417.760
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	482.968	283.554	243.693	331.163
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	213.273	256.696	252.623	205.274
Støttetimer i børnehave	240.671	191.340	219.298	225.906
Specialbørnehave	398.323	347.449	379.881	384.106
Støttetimer i klub	90.847	253.130	220.000	0
Specialklub	328.435	363.041	402.475	514.365
Dobbelt plads i dagpleje	174.013	151.951	147.766	150.632

Noter: Aktiviteterne vises i løbende priser.