



Notat

Aflæggebordsnotat: Forventninger til specialområdet 2022

1. juli 2021

Sagsnummer
2020-0842860

Dokumentnummer
2020-0842860-8

Den udarbejdede prognose for specialområdets økonomi i 2022 viser et forventet merforbrug på 15,9 mio. kr. Merforbruget skyldes, dels stigningen i visitationer i perioden 2019 til 2021, dels en forskydning i antallet af elever mellem de forskellige typer af specialtilbud i retning af dyrere tilbud. Sagen er til orientering, da et eventuelt merforbrug på specialområdet vil blive håndteret i udmøntningssagen.

Forventninger til økonomien på specialområdet for 2022

I 2022 forventes et samlet merforbrug på specialområdet på 15,9 mio. kr., jf. tabel 1. Beløbet dækker over det samlede specialområde og dækker således både specialundervisning og specialdagtilbud. Ud af det samlede merforbrug forventes 7,4 mio. kr. at ligge på specialundervisningsområdet og 8,5 mio. kr. på specialdagtilbudsområdet.

Vurderingen indeholder en samlet forventet stigning i udgifter på 16,1 mio. kr. i forhold til 2021, samt en forventet demografitildeling på ca. 6,0 mio. kr. Dermed er forventningen, at merforbruget vil stige med 10,1 mio. kr. fra 2021 til 2022.

Tabel 1. forventet udvikling i økonomien på specialområdet

Mio. kr.	2020	2021	2022
Budget	1.399,3	1.422,4	1.428,4
Forbrug	1.374,8	1.428,2	1.444,3
Afvigelse	24,5	-5,8	-15,9

Anm.: 2021 og 2022 er regnet i 2021-P/L, mens 2020 er baseret på faktiske regnskabstal.

Beregningen af de forventede udgifter i 2022 tager udgangspunkt i de forventede økonomiske effekter af udviklingen på egne pladser på specialskoler, specialklasserækker, BUF-flex og relevante specialfritidstilbud, samt køb/salgs området.

Det forventede merforbrug i 2022 kan primært forklares ud fra følgende to faktorer:

For det første er der på specialundervisningsområdet sket en stigning i segregeringsgraden fra 5,2 procent i 2019 til 5,4 procent i indeværende skoleår. Denne vækst får fuld økonomisk effekt fra 2021 og frem. Stigningen dækker bl.a. over, at forventningstallet for 2021 vil blive overskredet med ca. 185 elever, jf. notatet om forventningstal, der også ligger som bilag til prognosesagen.

Administrativt Ressourcecenter
Budget
Gyldenløvesgade 15
1600 København V

EAN-nummer
5798009383716

Allerede fra næste skoleår ser vi dog med udgangspunkt i den afsluttede april-visitation, en opbremsning i antallet af visiterede pladser. På specialundervisningsområdet forventes der således et fald til næste skoleår på 42 elever, mens der i det efterfølgende skoleår 2022/2023 forventes en stigning på 47 elever. I 2022 forventer vi således at ligge på nogenlunde samme antal elever som nu trods en stigende demografisk udvikling.

På fritidsområdet ser vi fortsat en let stigende tendens. På nuværende tidspunkt forventes en stigning på 87 børn hen over de kommende to skoleår, men samlet for specialområdet gælder, at væksten i segregeringer er aftaget, og at det primært er stigningen fra 2019 til 2021, som bidrager til merforbruget. Dermed forventes udviklingen i antallet af nye visitationer ikke at lægge et yderligere pres på specialrammen i 2022.

For det andet er der sket en forskydning i antallet af elever mellem de forskellige typer af specialtilbud, som øger merforbruget i 2022. Elevtallet forventes at falde i de mindst omkostningstunge specialtilbud, dvs. kategori 1 og 2 (elever med lettere generelle indlæringsvanskeligheder samt læse- og sprogvanskeligheder), mens antallet af elever i de mest omkostningstunge specialtilbud kategori 3 og 4 (elever med vidtgående generelle indlæringsvanskeligheder samt udviklingshæmning), forventes at stige.

På specialundervisningsområdet forventes der i 2022 med udgangspunkt i de nuværende forventningstal således at være sket en stigning i antallet af elever i kategori 3 på 5,4 pct. i forhold til i år, mens der forventes et fald på 10,0 procent i kategori 1 elever. En stigende gennemsnitsomkostning pr. specialelev vil derfor give et højere udgiftsniveau, selvom antallet holdes nogenlunde konstant.

På køb/salg området har vi i de sidste par år haft et mindreforbrug, der gradvist er faldet fra år til år. I 2021 forventes mindreforbruget at falde til 2,6 mio. kr. Det er forventningen, at dette mindreforbrug udligner sig i 2022 og dermed forventes det ikke, at køb/salgs området påvirker det samlede merforbrug på specialområdet i 2022.

Forventningerne til 2022 er behæftet med usikkerhed i forhold til den faktiske udvikling i visitationer mv. Forvaltningen vil følge udviklingen tæt og vender allerede ved 3. prognose 2021 tilbage med opdaterede forventninger og eventuelle behov for korrigerende handlinger i overensstemmelse med de principper, der tidligere er blevet besluttet, jf. nedenfor.

Baggrund og tidligere politiske beslutninger ift. økonomien på specialområdet

Med budgetaftalen for 2020 blev der afsat 135,5 mio. kr. årligt til specialområdet. Dette skete fordi der gennem en årrække havde været en større stigning i andelen af børn, som blev visiteret til specialundervisning i København end det, der ellers fulgte af den

demografiske udvikling. Hensigten med aftalen var således at afsætte midler svarende til at holde 2019 niveauet.

I forlængelse af Budget20 besluttede Børne- og Ungdomsudvalget den 6. november 2019 desuden en faglig indsatsplan for inkluderende fællesskaber, der skulle sikre et kompetenceløft i folkeskolen og bremse eksklusion.

På mødet besluttede udvalget også principper for håndtering af et eventuelt merforbrug på specialrammen. Det skete for på forhånd at skabe gennemsigtighed om finansiering af et merforbrug. Kompenserende besparelser, som følge af merforbrug på Specialundervisningsrammen, findes ved, at alle enheders budget på Undervisnings- og Specialundervisningsrammen reduceres med deres relative andel.

Med udgangspunkt i ovenstående principper vil et merforbrug på specialundervisningsområdet på 7,4 mio. kr. således medføre en besparelse på det almene skoleområde på ca. 5,1 mio. kr. og ca. 2,3 mio. kr. på specialundervisningsområdet.

Videre proces

Et evt. merforbrug vil blive rejst i forbindelse med budgetforhandlingerne, hvis den nuværende beslutning ikke følges.