

## Bilag 1 – konsekvensberegninger af ny tildelingsmodel

Dette notat er bilag til "Notat om ny tildelingsmodel på skoleområdet i Næstved Kommune af 05.01.2023". Nærværende bilag viser de økonomiske konsekvenser ved de 3 nye mulige tildelingsmodeller på almenområdet og 2 mulige tildelingsmodeller på specialundervisningsområdet for Næstved Kommunes skoleområde. Bilaget kan ikke læses uafhængigt af hovednotatet.

Bilaget består af fem forskellige dele, som har hvert sit fokus på de økonomiske konsekvenser:

1. Den første del giver et samlet overblik over de væsentligste konsekvensberegninger
2. Den anden del omhandler forskellen mellem den gamle tildelingsmodel og de nye tildelingsmodeller på almenområdet. Sammenligningen tager udgangspunkt i de samme forudsætninger i begge modeller, så sammenligningen giver et indblik i hvordan modellerne tildeler forskelligt fra hinanden.
3. Tredje del omhandler hvordan de nye tildelingsmodeller fordeler midler i budget 2023.
4. Fjerde del er økonomiske beregninger for budget 2022/2023 for specialundervisning for både model A&B.
5. Sidste del omhandler hvordan de nye tildelingsmodeller på specialundervisningsområdet fordeler midler i budget 2023.

### 1. Overblik over de væsentligste konsekvensberegninger

I dette afsnit 1 gives et samlet opsummerende, overblikket over de økonomiske konsekvenser af alle de beregnede modeller. I de følgende afsnit i dette notat er hver enkelt model specificeret med konsekvensberegninger på matrikelniveau.

I samtlige tabeller på udtrykker et negativt tal (med minus foran), en negativ økonomisk konsekvens for skolen/matriklen.

Tabel 1 viser de økonomiske konsekvenser for de tre forskellige modeller på almenområdet som bilaget vil gennemgå. Tildelingen er beregnet ved brug af elevtal for skoleåret 22/23.

Tabel 1: Budget 2022/2023. Forskellen på den gamle og de nye modellers tildeling på almenområdet, mio. kr.

Skole	Model 1	Model 2	Model 3
Lille Næstved Skole midt*	-4,62	-4,22	-3,46
Lille Næstved Skole Vest*	2,83	2,26	1,18
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>-1,80</i>	<i>-1,96</i>	<i>-2,27</i>
Sct. Jørgens Skole	1,72	1,56	1,26
Ny Kobberbakkeskolen*	-3,68	-3,38	-2,81
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>-1,95</i>	<i>-1,81</i>	<i>-1,55</i>
Fladsåskolen	1,45	1,32	1,07
Susåskolen	-0,35	-0,20	0,09
Holmegaardskolen	1,98	2,00	2,05
Ellebækskolen	0,62	0,60	0,56
I alt	-0,05	-0,05	-0,05

\*De nye skoler er endnu ikke endeligt navngivet af Næstved Kommune

Tabel 2 og 3 viser de økonomiske konsekvenser for de to forskellige modeller på specialundervisningsområdet som bilaget vil gennemgå. Tildelingen er beregnet ved brug af elevtal for skoleåret 22/23.

Tabel 2: Specialundervisning model A: Samarbejdsmodellen, tildeling, mio. kr.

Budgetramme 2022/2023	Mio kr.
Skole	149,18
Behandling	9,49
<b>Ramme</b>	<b>158,67</b>
Administration	-1,00
Ledelse	-5,86
<b>Budget til specialundervisning som administreres af ledelsesfællesskabet</b>	<b>151,81</b>

Tabel 3: Specialundervisning model B, Decentral model, tildeling m. incitamentsbeløb på 150.000 kr.,  
mio. kr.

Skole	Fordelingsnøgle (andel distriktsbørn)	Tildeling pba. Fordelingsnøgle	Udgifter segregerede børn	Forskel mellem tildeling og udgifter
Lille Næstved Skole	0,25	31,0	31,1	0,0
Kobberbakkeskolen	0,20	24,9	28,5	-3,6
Fladsåskolen	0,11	13,5	11,4	2,1
Susåskolen	0,20	24,6	19,2	5,4
Holmegaardskolen	0,11	14,3	14,9	-0,5
Ellebækskolen	0,13	16,4	19,8	-3,4
<b>I alt</b>	<b>1,00</b>	<b>124,8</b>	<b>124,8</b>	<b>0,0</b>

## 2. Den gamle tildelingsmodel vs. de nye tildelingsmodeller på almenområdet

For at kunne sammenligne den gamle tildelingsmodel med den nye tildelingsmodeller er det vigtigt, at de beregner ud fra de samme forudsætninger. Det har den konsekvens, at tildelingerne i budgetterne ikke skal ses som et udtryk for hvordan der præcist er (og bliver) fordelt midler til skolerne, men at det er forskellen mellem tildelingsmodellerne, der er interessant.

Det seneste beregnede budget med den gamle tildelingsmodel er budget for skoleåret 2022/2023. Tilsvarende gør sig gældende for de nye tildelingsmodeller, hvilket betyder at elev- og klassetallet er ens i alle tildelingsmodeller. Den økonomiske ramme til brug i de nye tildelingsmodeller på almenområdet er 376,15 mio. kr.

### Tildeling pr. skole i den gamle tildelingsmodel

Næstved Kommune har oplyst nedenstående tal for den gamle tildelingsmodel på almenområdet. Da modtagerklasser ikke fremadrettet skal indgå i tildelingsmodellen, er disse midler fjernet i nedenstående tal og indgår dermed ikke i sammenligningen.

Den gamle tildelingsmodel fordeler de 376,15 mio. kr., som vist i tabel 4:

**Tabel 4: Tildeling ved gammel tildelingsmodel, mio. kr.**

Skole	Tidligere tildeling
Lille Næstved Skole Midt	68,24*
Lille Næstved Skole Vest	29,81*
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>98,05</i>
Sct. Jørgens Skole	32,84*
Ny Kobberbakkeskolen	41,12*
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>73,96</i>
Fladsåskolen	42,09
Susåskolen	81,04
Holmegaardskolen	41,82
Ellebækskolen	39,19
<b>I alt</b>	<b>376,15</b>

\* I den gamle model er grundtildelingen (ledelse og adm.) fordelt efter andel elever, for at kunne sammenligne den gamle tildeling med de nye tildelinger.

## Tildeling på almenområdet

### Tildelingsmodel 1

I model 1 er tildelingen pr. klasse er 717.108 kr. for en børnehaveklasse. Tildelingen pr. elev er 6.307 kr. pr. elev.

Tabel 5: Tildeling ved ny tildelingsmodel 1 i mio. kr.

Skole	Klasse-tildeling	Elevtildeling	Grund-tildeling	Totalt
Lille Næstved Skole afd. Herlufsholmvej	22,36	3,75		26,10
Lille Næstved Skole afd. Karrebækvej	19,79	3,49		23,28
Lille Næstved Skole afd. Karrebæk	6,06	0,76		6,82
<b>Lille Næstved Skole Midt i alt</b>	<b>48,20</b>	<b>8,00</b>	<b>7,42</b>	<b>63,62</b>
Lille Næstved Skole afd. Fuglebjerg	13,23	1,82		15,04
Lille Næstved Skole afd. Sandved	6,06	0,62		6,68
Lille Næstved Skole afd. Hyllinge	6,06	0,49		6,55
<b>Lille Næstved Skole Vest i alt</b>	<b>25,34</b>	<b>2,93</b>	<b>4,36</b>	<b>32,63</b>
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>73,54</i>	<i>10,93</i>	<i>11,79</i>	<i>96,25</i>
<b>Sct. Jørgens Skole</b>	<b>27,39</b>	<b>3,91</b>	<b>3,27</b>	<b>34,57</b>
Kobberbakkeskolen afd. Sydby	6,32	1,19		7,51
Kobberbakkeskolen afd. Sjølund	15,01	2,47		17,48
Kobberbakkeskolen afd. Rønnebæk	6,06	1,01		7,07
<b>Ny Kobberbakkeskolen i alt</b>	<b>27,39</b>	<b>4,66</b>	<b>5,39</b>	<b>37,44</b>
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>54,77</i>	<i>8,57</i>	<i>8,66</i>	<i>72,00</i>
Fladsåskolen afd. Mogenstrup	22,36	3,56		25,91
Fladsåskolen afd. Korskilde	11,15	1,33		12,48
<b>Fladsåskolen i alt</b>	<b>33,50</b>	<b>4,89</b>	<b>5,15</b>	<b>43,54</b>
Susåskolen afd. Glumsø	24,34	3,56		27,90
Susåskolen afd. Holsted	29,23	4,93		34,16
Susåskolen afd. Herlufmagle	9,52	1,36		10,88
<b>Susåskolen i alt</b>	<b>63,09</b>	<b>9,85</b>	<b>7,76</b>	<b>80,70</b>
Holmegaardskolen afd. Fensmark	25,88	4,06		29,93
Holmegaardskolen afd. Toksværd	7,59	1,08		8,67
<b>Holmegaardskolen i alt</b>	<b>33,46</b>	<b>5,13</b>	<b>5,20</b>	<b>43,79</b>
Ellebækskolen afd. Kildemark	10,20	1,72		11,91
Ellebækskolen afd. Kalbyris	19,96	2,84		22,80
<b>Ellebækskolen i alt</b>	<b>30,15</b>	<b>4,56</b>	<b>5,09</b>	<b>39,81</b>
<b>I alt</b>	<b>288,52</b>	<b>43,94</b>	<b>43,64</b>	<b>376,10</b>

## Sammenligning af model 1 og gammel tildeling (budget 2022/2023)

Sammenligner man de tildelte midler til skolerne i den gamle tildelingsmodel og model 1, er differencen for de enkelte skoler præsenteret i tabel 6:

Tabel 6: Sammenligning af midler i den gamle tildelingsmodel med model 1, mio. kr.

Skole	Model 1	Gammel tildeling	Difference
Lille Næstved Skole afd. Herlufsholmvej	26,10		
Lille Næstved Skole afd. Karrebækvej	23,28		
Lille Næstved Skole afd. Karrebæk	6,82		
Grundtildeling	7,42		
<b>Lille Næstved Skole Midt i alt</b>	<b>63,62</b>	<b>68,24*</b>	<b>-4,62</b>
Lille Næstved Skole afd. Fuglebjerg	15,04		
Lille Næstved Skole afd. Sandved	6,68		
Lille Næstved Skole afd. Hyllinge	6,55		
Grundtildeling	4,36		
<b>Lille Næstved Skole Vest i alt</b>	<b>32,63</b>	<b>29,81*</b>	<b>2,83</b>
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>96,25</i>	<i>98,05</i>	<i>-1,80</i>
Grundtildeling	3,27		
<b>Sct. Jørgens Skole i alt</b>	<b>34,57</b>	<b>32,84*</b>	<b>1,72</b>
Kobberbakkeskolen afd. Sydby	7,51		
Kobberbakkeskolen afd. Sjølund	17,48		
Kobberbakkeskolen afd. Rønnebæk	7,07		
Grundtildeling	5,39		
<b>Ny Kobberbakkeskolen i alt</b>	<b>37,44</b>	<b>41,12*</b>	<b>-3,68</b>
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>72,00</i>	<i>73,96</i>	<i>-1,95</i>
Fladsåskolen afd. Mogenstrup	25,91		
Fladsåskolen afd. Korskilde	12,48		
Grundtildeling	5,15		
<b>Fladsåskolen i alt</b>	<b>43,54</b>	<b>42,09</b>	<b>1,45</b>
Susåskolen afd. Glumsø	27,90		
Susåskolen afd. Holsted	34,16		
Susåskolen afd. Herlufmagle	10,88		
Grundtildeling	7,76		
<b>Susåskolen i alt</b>	<b>80,70</b>	<b>81,04</b>	<b>-0,35</b>
Holmegaardskolen afd. Fensmark	29,93		
Holmegaardskolen afd. Toksværd	8,67		
Grundtildeling	5,20		
<b>Holmegaardskolen i alt</b>	<b>43,79</b>	<b>41,82</b>	<b>1,98</b>
Ellebækskolen afd. Kildemark	11,91		
Ellebækskolen afd. Kalbyris	22,80		
Grundtildeling	5,09		
<b>Ellebækskolen i alt</b>	<b>39,81</b>	<b>39,19</b>	<b>0,62</b>
<b>I alt</b>	<b>376,10</b>	<b>376,15</b>	<b>-0,05</b>

\* I den gamle model er grundtildelingen (ledelse og adm.) fordelt efter andel elever, for at kunne sammenligne den gamle tildeling med de nye tildelinger.

## Tildelingsmodel 2

I model 2 er tildelingen pr. klasse er 650.000 kr. for en børnehaveklasse. Tildelingen pr. elev er 10.183 kr.

Tabel 7: Tildeling ved ny tildelingsmodel 2 i mio. kr.

Skole	Klasse-tildeling	Elevtildeling	Grund-tildeling	Totalt
Lille Næstved Skole afd. Herlufsholmvej	20,26	6,05		26,31
Lille Næstved Skole afd. Karrebækvej	17,94	5,63		23,57
Lille Næstved Skole afd. Karrebæk	5,49	1,23		6,72
<b>Lille Næstved Skole Midt i alt</b>	<b>43,69</b>	<b>12,91</b>	<b>7,42</b>	<b>64,02</b>
Lille Næstved Skole afd. Fuglebjerget	11,99	2,93		14,92
Lille Næstved Skole afd. Sandved	5,49	1,01		6,50
Lille Næstved Skole afd. Hyllinge	5,49	0,79		6,28
<b>Lille Næstved Skole Vest i alt</b>	<b>22,97</b>	<b>4,74</b>	<b>4,36</b>	<b>32,07</b>
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>66,66</i>	<i>17,65</i>	<i>11,79</i>	<i>96,09</i>
<b>Sct. Jørgens Skole</b>	<b>24,82</b>	<b>6,31</b>	<b>3,27</b>	<b>34,41</b>
Kobberbakkeskolen afd. Sydby	5,73	1,91		7,64
Kobberbakkeskolen afd. Sjølund	13,61	3,98		17,59
Kobberbakkeskolen afd. Rønnebæk	5,49	1,63		7,12
<b>Ny Kobberbakkeskolen i alt</b>	<b>24,82</b>	<b>7,53</b>	<b>5,39</b>	<b>37,74</b>
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>49,65</i>	<i>13,84</i>	<i>8,66</i>	<i>72,15</i>
Fladsåskolen afd. Mogenstrup	20,26	5,74		26,01
Fladsåskolen afd. Korskilde	10,10	2,15		12,25
<b>Fladsåskolen i alt</b>	<b>30,37</b>	<b>7,98</b>	<b>5,15</b>	<b>43,41</b>
Susåskolen afd. Glumsø	22,07	5,74		27,81
Susåskolen afd. Holsted	26,49	7,96		34,45
Susåskolen afd. Herlufmagle	8,63	2,20		10,83
<b>Susåskolen i alt</b>	<b>57,18</b>	<b>15,91</b>	<b>7,76</b>	<b>80,85</b>
Holmegaardskolen afd. Fensmark	23,45	6,55		30,00
Holmegaardskolen afd. Toksværd	6,88	1,74		8,62
<b>Holmegaardskolen i alt</b>	<b>30,33</b>	<b>8,29</b>	<b>5,20</b>	<b>43,82</b>
Ellebækskolen afd. Kildemark	9,24	2,77		12,01
Ellebækskolen afd. Kalbyris	18,09	4,59		22,68
<b>Ellebækskolen i alt</b>	<b>27,33</b>	<b>7,36</b>	<b>5,09</b>	<b>39,79</b>
<b>I alt</b>	<b>261,52</b>	<b>70,94</b>	<b>43,64</b>	<b>376,10</b>



## Sammenligning af midler i den gamle tildelingsmodel med model 2 (budget 2022/2023)

Sammenligner man de tildelte midler til skolerne i den gamle tildelingsmodel og model 2, er differencen for de enkelte skoler præsenteret i tabel 8:

**Tabel 8: Sammenligning af midler i den gamle tildelingsmodel med model 2, mio. kr.**

Skole	Model 2	Gammel tildeling	Difference
Lille Næstved Skole afd. Herlufsholmvej	26,31		
Lille Næstved Skole afd. Karrebækvej	23,57		
Lille Næstved Skole afd. Karrebæk	6,72		
Grundtildeling	7,42		
<b>Lille Næstved Skole Midt i alt</b>	<b>64,02</b>	<b>68,24*</b>	<b>-4,22</b>
Lille Næstved Skole afd. Fuglebjerg	14,92		
Lille Næstved Skole afd. Sandved	6,50		
Lille Næstved Skole afd. Hyllinge	6,28		
Grundtildeling	4,36		
<b>Lille Næstved Skole Vest i alt</b>	<b>32,07</b>	<b>29,81*</b>	<b>2,26</b>
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>96,09</i>	<i>98,05</i>	<i>-1,96</i>
Grundtildeling	3,27		
<b>Sct. Jørgens Skole i alt</b>	<b>34,41</b>	<b>32,84*</b>	<b>1,56</b>
Kobberbakkeskolen afd. Sydby	7,64		
Kobberbakkeskolen afd. Sjølund	17,59		
Kobberbakkeskolen afd. Rønnebæk	7,12		
Grundtildeling	5,39		
<b>Ny Kobberbakkeskolen i alt</b>	<b>37,74</b>	<b>41,12*</b>	<b>-3,38</b>
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>72,15</i>	<i>73,96</i>	<i>-1,81</i>
Fladsåskolen afd. Mogenstrup	26,01		
Fladsåskolen afd. Korskilde	12,25		
Grundtildeling	5,15		
<b>Fladsåskolen i alt</b>	<b>43,41</b>	<b>42,09</b>	<b>1,32</b>
Susåskolen afd. Glumsø	27,81		
Susåskolen afd. Holsted	34,45		
Susåskolen afd. Herlufmagle	10,83		
Grundtildeling	7,76		
<b>Susåskolen i alt</b>	<b>80,85</b>	<b>81,04</b>	<b>-0,20</b>
Holmegaardskolen afd. Fensmark	30,00		
Holmegaardskolen afd. Toksværd	8,62		
Grundtildeling	5,20		
<b>Holmegaardskolen i alt</b>	<b>43,82</b>	<b>41,82</b>	<b>2,00</b>
Ellebækskolen afd. Kildemark	12,01		
Ellebækskolen afd. Kalbyris	22,68		
Grundtildeling	5,09		
<b>Ellebækskolen i alt</b>	<b>39,79</b>	<b>39,19</b>	<b>0,60</b>
<b>I alt</b>	<b>376,10</b>	<b>376,15</b>	<b>-0,05</b>

\* I den gamle model er grundtildelingen (ledelse og adm.) fordelt efter andel elever, for at kunne sammenligne den gamle tildeling med de nye tildelinger.



### Tildelingsmodel 3

I model 3 er tildelingen pr. klasse er 523.315 kr. for en børnehaveklasse. Tildelingen pr. elev er 17.500 kr. pr. elev.

**Tabel 9: Tildeling ved ny tildelingsmodel 3, i mio. kr.**

Skole	Klasse-tildeling	Elevtildeling	Grund-tildeling	Totalt
Lille Næstved Skole afd. Herlufsholmvej	16,31	10,40		26,71
Lille Næstved Skole afd. Karrebækvej	14,44	9,68		24,12
Lille Næstved Skole afd. Karrebæk	4,42	2,12		6,54
<b>Lille Næstved Skole Midt i alt</b>	<b>35,17</b>	<b>22,19</b>	<b>7,42</b>	<b>64,79</b>
Lille Næstved Skole afd. Fuglebjerget	9,65	5,04		14,69
Lille Næstved Skole afd. Sandved	4,42	1,73		6,15
Lille Næstved Skole afd. Hyllinge	4,42	1,37		5,78
<b>Lille Næstved Skole Vest i alt</b>	<b>18,49</b>	<b>8,14</b>	<b>4,36</b>	<b>30,99</b>
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>53,67</i>	<i>30,33</i>	<i>11,79</i>	<i>95,78</i>
<b>Sct. Jørgens Skole</b>	<b>19,99</b>	<b>10,85</b>	<b>3,27</b>	<b>34,10</b>
Kobberbakkeskolen afd. Sydby	4,61	3,29		7,90
Kobberbakkeskolen afd. Sjølund	10,95	6,84		17,80
Kobberbakkeskolen afd. Rønnebæk	4,42	2,80		7,22
<b>Ny Kobberbakkeskolen i alt</b>	<b>19,99</b>	<b>12,93</b>	<b>5,39</b>	<b>38,31</b>
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>39,97</i>	<i>23,78</i>	<i>8,66</i>	<i>72,41</i>
Fladsåskolen afd. Mogenstrup	16,31	9,87		26,18
Fladsåskolen afd. Korskilde	8,13	3,69		11,83
<b>Fladsåskolen i alt</b>	<b>24,45</b>	<b>13,56</b>	<b>5,15</b>	<b>43,16</b>
Susåskolen afd. Glumsø	17,77	9,87		27,64
Susåskolen afd. Holsted	21,33	13,69		35,01
Susåskolen afd. Herlufmagle	6,95	3,78		10,73
<b>Susåskolen i alt</b>	<b>46,04</b>	<b>27,34</b>	<b>7,76</b>	<b>81,13</b>
Holmegaardskolen afd. Fensmark	18,88	11,25		30,14
Holmegaardskolen afd. Toksværd	5,54	2,99		8,53
<b>Holmegaardskolen i alt</b>	<b>24,42</b>	<b>14,25</b>	<b>5,20</b>	<b>43,86</b>
Ellebækskolen afd. Kildemark	7,44	4,76		12,20
Ellebækskolen afd. Kalbyris	14,56	7,89		22,46
<b>Ellebækskolen i alt</b>	<b>22,00</b>	<b>12,65</b>	<b>5,09</b>	<b>39,75</b>
<b>I alt</b>	<b>210,55</b>	<b>121,91</b>	<b>43,64</b>	<b>376,10</b>

## Sammenligning af midler i den gamle tildelingsmodel med model 3 (budget 2022/2023)

Sammenligner man de tildelte midler til skolerne i den gamle tildelingsmodel og model 2, er differencen for de enkelte skoler præsenteret i tabel 10:

Tabel 10: Sammenligning af midler i den gamle tildelingsmodel med model 3, mio. kr.

Skole	Model 3	Gammel tildeling	Difference
Lille Næstved Skole afd. Herlufsholmvej	26,71		
Lille Næstved Skole afd. Karrebækvej	24,12		
Lille Næstved Skole afd. Karrebæk	6,54		
Grundtildeling	7,42		
<b>Lille Næstved Skole Midt i alt</b>	<b>64,79</b>	<b>68,24*</b>	<b>-3,46</b>
Lille Næstved Skole afd. Fuglebjerg	14,69		
Lille Næstved Skole afd. Sandved	6,15		
Lille Næstved Skole afd. Hyllinge	5,78		
Grundtildeling	4,36		
<b>Lille Næstved Skole Vest i alt</b>	<b>30,99</b>	<b>29,81*</b>	<b>1,18</b>
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>95,78</i>	<i>98,05</i>	<i>-2,27</i>
Grundtildeling	3,27		
<b>Sct. Jørgens Skole i alt</b>	<b>34,10</b>	<b>32,84*</b>	<b>1,26</b>
Kobberbakkeskolen afd. Sydby	7,90		
Kobberbakkeskolen afd. Sjølund	17,80		
Kobberbakkeskolen afd. Rønnebæk	7,22		
Grundtildeling	5,39		
<b>Ny Kobberbakkeskolen i alt</b>	<b>38,31</b>	<b>41,12*</b>	<b>-2,81</b>
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>72,41</i>	<i>73,96</i>	<i>-1,55</i>
Fladsåskolen afd. Mogenstrup	26,18		
Fladsåskolen afd. Korskilde	11,83		
Grundtildeling	5,15		
<b>Fladsåskolen i alt</b>	<b>43,16</b>	<b>42,09</b>	<b>1,07</b>
Susåskolen afd. Glumsø	27,64		
Susåskolen afd. Holsted	35,01		
Susåskolen afd. Herlufmagle	10,73		
Grundtildeling	7,76		
<b>Susåskolen i alt</b>	<b>81,13</b>	<b>81,04</b>	<b>0,09</b>
Holmegaardskolen afd. Fensmark	30,14		
Holmegaardskolen afd. Toksværd	8,53		
Grundtildeling	5,20		
<b>Holmegaardskolen i alt</b>	<b>43,86</b>	<b>41,82</b>	<b>2,05</b>
Ellebækskolen afd. Kildemark	12,20		
Ellebækskolen afd. Kalbyris	22,46		
Grundtildeling	5,09		
<b>Ellebækskolen i alt</b>	<b>39,75</b>	<b>39,19</b>	<b>0,56</b>
<b>I alt</b>	<b>376,10</b>	<b>376,15</b>	<b>-0,05</b>

\* I den gamle model er grundtildelingen (ledelse og adm.) fordelt efter andel elever, for at kunne sammenligne den gamle tildeling med de nye tildelinger.

## Sammenligning af konsekvenser af de tre nye modeller på almenområdet

I tabel 11 sammenlignes forskellen på den gamle model og de tre nye modeller på almenområdet.

Tabel 11: Budget 2022/2023. Forskellen på den gamle og de nye modeller på almenområdet, mio. kr.

Skole	Model 1	Model 2	Model 3
Lille Næstved Skole midt*	-4,62	-4,22	-3,46
Lille Næstved Skole Vest*	2,83	2,26	1,18
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>-1,80</i>	<i>-1,96</i>	<i>-2,27</i>
Sct. Jørgens Skole	1,72	1,56	1,26
Ny Kobberbakkeskolen*	-3,68	-3,38	-2,81
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>-1,95</i>	<i>-1,81</i>	<i>-1,55</i>
Fladsåskolen	1,45	1,32	1,07
Susåskolen	-0,35	-0,20	0,09
Holmegaardskolen	1,98	2,00	2,05
Ellebækskolen	0,62	0,60	0,56
I alt	-0,05	-0,05	-0,05

### 3. Tildeling af midler i budget 2023 ved de nye tildelingsmodeller på almenområdet

Komponent har endvidere foretaget en beregning af, hvordan budgettildeling for budget 2023 vil fordele sig ved brug af hver af de tre beregnede modeller. Disse fordelinger af midler kan ikke sammenlignes med ovenstående tal, da budget 2023 på en række parametre er anderledes end budgettet for skoleåret 22/23. Dette skyldes dels at nogle midler, som tidligere har ligget uden for tildelingsmodellen nu flyttes ind i tildelingsmodellen. I nedenstående regneeksempler er der desuden taget udgangspunkt i en forudsætning omkring, at det faktiske forbrug til specialundervisning på nuværende tidspunkt betragtes som det fremadrettede budget til specialundervisning.

#### Almenområdet

Næstved Kommune har oplyst et budget for almenområdet for 2023, som er 373,1 mio. kr. Komponent har foretaget beregninger for de tre modeller på almenområdet med budgettet for 2023 og elev- og klassetal opgjort pr. 5. september 2022.

Næstved Kommune har oplyst, at midler tildelt skolerne til administration er fordelt mellem skolerne

efter en fordelingsnøgle, hvor antal elever udgør 60% og antal matrikler udgør 40%. Dette betyder, at udover elev- og klassetildelingen, vil nye elevtal også føre til en ny fordeling af grundtildeling idet midler til administration er fordelt 60 pct. efter elevtal. Den samlede ramme til grundtildeling er uændret sammenlignet med 2022/2023.

I disse beregninger er pris- og lønfremskrivninger sket på det samlede budget og derfor er pris- og lønfremskrivningen på tildelingen pr. elev i beregningerne nedenfor. Det vil også være muligt at pris- og lønfremskrive grundtildelingen og tildelingen pr. klasse.

Idet der ikke er en fordeling af budget 2023 for den gamle tildelingsmodel, foretages der ikke en sammenligning med de nye tildelingsmodeller.



## Tildelingsmodel 1

I model 1 er tildelingen pr. klasse er 717.108 kr. for en børnehaveklasse. Tildelingen pr. elev er 5.217 kr. pr. elev.

Tabel 12: Tildelingsmodel 1 fordeling af Budget 2023, mio. kr.

Skole	Klasse-tildeling	Elevtildeling	Grund-tildeling	Totalt
Lille Næstved Skole afd. Herlufsholmvej	22,36	3,08		25,43
Lille Næstved Skole afd. Karrebækvej	19,79	2,86		22,65
Lille Næstved Skole afd. Karrebæk	6,06	0,63		6,69
<b>Lille Næstved Skole Midt i alt</b>	<b>48,20</b>	<b>6,57</b>	<b>7,44</b>	<b>62,21</b>
Lille Næstved Skole afd. Fuglebjerg	13,23	1,51		14,74
Lille Næstved Skole afd. Sandved	6,06	0,52		6,58
Lille Næstved Skole afd. Hyllinge	6,06	0,38		6,44
<b>Lille Næstved Skole Vest i alt</b>	<b>25,34</b>	<b>2,42</b>	<b>4,37</b>	<b>32,12</b>
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>73,54</i>	<i>8,99</i>	<i>11,81</i>	<i>94,34</i>
<b>Sct. Jørgens Skole i alt</b>	<b>27,39</b>	<b>3,20</b>	<b>3,27</b>	<b>33,86</b>
Kobberbakkeskolen afd. Sydby	6,32	0,93		7,25
Kobberbakkeskolen afd. Sjølund	18,99	1,98		20,97
Kobberbakkeskolen afd. Rønnebæk	6,06	0,85		6,91
<b>Ny Kobberbakkeskolen i alt</b>	<b>31,37</b>	<b>3,76</b>	<b>5,38</b>	<b>40,51</b>
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>58,75</i>	<i>6,96</i>	<i>8,66</i>	<i>74,37</i>
Fladsåskolen afd. Mogenstrup	22,36	2,97		25,32
Fladsåskolen afd. Korskilde	11,15	1,06		12,21
<b>Fladsåskolen i alt</b>	<b>33,50</b>	<b>4,03</b>	<b>5,17</b>	<b>42,70</b>
Susåskolen afd. Glumsø	24,34	2,75		27,09
Susåskolen afd. Holsted	29,94	4,00		33,94
Susåskolen afd. Herlufmagle	9,52	1,13		10,65
<b>Susåskolen i alt</b>	<b>63,81</b>	<b>7,88</b>	<b>7,73</b>	<b>79,41</b>
Holmegaardskolen afd. Fensmark	26,69	3,24		29,93
Holmegaardskolen afd. Toksværd	6,06	0,78		6,84
<b>Holmegaardskolen i alt</b>	<b>32,75</b>	<b>4,02</b>	<b>5,16</b>	<b>41,93</b>
Ellebækskolen afd. Kildemark	9,48	1,38		10,86
Ellebækskolen afd. Kalbyris	21,94	2,42		24,37
<b>Ellebækskolen i alt</b>	<b>31,43</b>	<b>3,80</b>	<b>5,12</b>	<b>40,34</b>
<b>I alt</b>	<b>293,77</b>	<b>35,68</b>	<b>43,64</b>	<b>373,09</b>



## Tildelingsmodel 2

I model 2 er tildelingen pr. klasse er 650.000 kr. for en børnehaveklasse. Tildelingen pr. elev er 9.237 kr. pr. elev.

Tabel 13: Tildelingsmodel 2 fordeling af Budget 2023, mio. kr.

Skole	Klasse-tildeling	Elevtildeling	Grund-tildeling	Totalt
Lille Næstved Skole afd. Herlufsholmvej	20,26	5,45		25,71
Lille Næstved Skole afd. Karrebækvej	17,94	5,07		23,01
Lille Næstved Skole afd. Karrebæk	5,49	1,12		6,61
<b>Lille Næstved Skole Midt i alt</b>	<b>43,69</b>	<b>11,64</b>	<b>7,44</b>	<b>62,77</b>
Lille Næstved Skole afd. Fuglebjerg	11,99	2,68		14,67
Lille Næstved Skole afd. Sandved	5,49	0,92		6,41
Lille Næstved Skole afd. Hyllinge	5,49	0,67		6,16
<b>Lille Næstved Skole Vest i alt</b>	<b>22,97</b>	<b>4,28</b>	<b>4,37</b>	<b>31,61</b>
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>66,66</i>	<i>15,92</i>	<i>11,81</i>	<i>94,38</i>
<b>Sct. Jørgens Skole i alt</b>	<b>24,82</b>	<b>5,67</b>	<b>3,27</b>	<b>33,77</b>
Kobberbakkeskolen afd. Sydby	5,73	1,64		7,37
Kobberbakkeskolen afd. Sjølund	17,21	3,50		20,71
Kobberbakkeskolen afd. Rønnebæk	5,49	1,51		6,99
<b>Ny Kobberbakkeskolen i alt</b>	<b>28,43</b>	<b>6,65</b>	<b>5,38</b>	<b>40,47</b>
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>53,25</i>	<i>12,32</i>	<i>8,66</i>	<i>74,24</i>
Fladsåskolen afd. Mogenstrup	20,26	5,26		25,52
Fladsåskolen afd. Korskilde	10,10	1,88		11,98
<b>Fladsåskolen i alt</b>	<b>30,37</b>	<b>7,13</b>	<b>5,17</b>	<b>42,66</b>
Susåskolen afd. Glumsø	22,07	4,87		26,93
Susåskolen afd. Holsted	27,14	7,08		34,22
Susåskolen afd. Herlufmagle	8,63	2,00		10,63
<b>Susåskolen i alt</b>	<b>57,83</b>	<b>13,95</b>	<b>7,73</b>	<b>79,51</b>
Holmegaardskolen afd. Fensmark	24,19	5,74		29,93
Holmegaardskolen afd. Toksværd	5,49	1,39		6,87
<b>Holmegaardskolen i alt</b>	<b>29,68</b>	<b>7,12</b>	<b>5,16</b>	<b>41,97</b>
Ellebækskolen afd. Kildemark	8,59	2,45		11,04
Ellebækskolen afd. Kalbyris	19,89	4,29		24,18
<b>Ellebækskolen i alt</b>	<b>28,48</b>	<b>6,73</b>	<b>5,12</b>	<b>40,33</b>
<b>I alt</b>	<b>266,28</b>	<b>63,17</b>	<b>43,64</b>	<b>373,09</b>

### Tildelingsmodel 3

I model 3 er tildelingen pr. klasse er 512.055 kr. for en børnehaveklasse. Tildelingen pr. elev er 17.500 kr. pr. elev.

Tabel 14: Tildelingsmodel 3 fordeling af Budget 2023, mio. kr.

Skole	Klasse-tildeling	Elevtildeling	Grund-tildeling	Totalt
Lille Næstved Skole afd. Herlufsholmvej	15,96	10,33		26,29
Lille Næstved Skole afd. Karrebækvej	14,13	9,61		23,74
Lille Næstved Skole afd. Karrebæk	4,32	2,12		6,44
<b>Lille Næstved Skole Midt i alt</b>	<b>34,42</b>	<b>22,05</b>	<b>7,44</b>	<b>63,91</b>
Lille Næstved Skole afd. Fuglebjerget	9,44	5,08		14,52
Lille Næstved Skole afd. Sandved	4,32	1,75		6,07
Lille Næstved Skole afd. Hyllinge	4,32	1,28		5,60
<b>Lille Næstved Skole Vest i alt</b>	<b>18,09</b>	<b>8,10</b>	<b>4,37</b>	<b>30,57</b>
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>52,51</i>	<i>30,15</i>	<i>11,81</i>	<i>94,47</i>
<b>Sct. Jørgens Skole i alt</b>	<b>19,56</b>	<b>10,75</b>	<b>3,27</b>	<b>33,58</b>
Kobberbakkeskolen afd. Sydby	4,51	3,12		7,63
Kobberbakkeskolen afd. Sjølund	13,56	6,63		20,19
Kobberbakkeskolen afd. Rønnebæk	4,32	2,85		7,18
<b>Ny Kobberbakkeskolen i alt</b>	<b>22,40</b>	<b>12,60</b>	<b>5,38</b>	<b>40,38</b>
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>41,95</i>	<i>23,35</i>	<i>8,66</i>	<i>73,96</i>
Fladsåskolen afd. Mogenstrup	15,96	9,96		25,92
Fladsåskolen afd. Korskilde	7,96	3,55		11,51
<b>Fladsåskolen i alt</b>	<b>23,92</b>	<b>13,51</b>	<b>5,17</b>	<b>42,60</b>
Susåskolen afd. Glumsø	17,38	9,22		26,61
Susåskolen afd. Holsted	21,38	13,41		34,79
Susåskolen afd. Herlufmagle	6,80	3,80		10,59
<b>Susåskolen i alt</b>	<b>45,56</b>	<b>26,43</b>	<b>7,73</b>	<b>79,71</b>
Holmegaardskolen afd. Fensmark	19,06	10,87		29,93
Holmegaardskolen afd. Toksværd	4,32	2,63		6,95
<b>Holmegaardskolen i alt</b>	<b>23,38</b>	<b>13,49</b>	<b>5,16</b>	<b>42,04</b>
Ellebækskolen afd. Kildemark	6,77	4,64		11,41
Ellebækskolen afd. Kalbyris	15,67	8,12		23,79
<b>Ellebækskolen i alt</b>	<b>22,44</b>	<b>12,76</b>	<b>5,12</b>	<b>40,31</b>
<b>I alt</b>	<b>209,77</b>	<b>119,68</b>	<b>43,64</b>	<b>373,09</b>



#### 4. Beregningsgrundlag for specialundervisning

##### Budget for 2022/2023 for specialundervisning

Budgettet til specialundervisning i 2022/2023 kan ses i nedenstående tabel:

Tabel 15: Budget 2022/2023

Budgetramme 2022/2023	Mio kr.
Skole	149,18
Behandling	9,49
<b>Ramme</b>	<b>158,67</b>
Administration	-1,00
Ledelse	-5,86
<b>Budget til specialundervisning som lægges ind i modellen</b>	<b>151,81</b>

##### Beregninger for specialundervisning - model A: Samarbejdsmodel

I model A: Samarbejdsmodellen placeres alle midler til specialundervisning centralt, hvormed der ikke fordeles midler til den enkelte skole.

##### Beregninger for specialundervisning - model B: Decentral model

Nedenstående tabel viser hvordan midlerne til specialundervisning fordeles mellem skolerne i model B, samt de udgifter skolerne vil have til medfinansiering af specialundervisning ved uændret segregeringspraksis.

Tabel 16: Specialundervisning model B: Decentral model, mio. kr.

Skole	Fordelingsnøgle (andel distriktsbørn)	Tildeling pba. fordelingsnøgle	Udgifter segregerede børn	Forskel mellem tildeling og udgifter
Lille Næstved Skole	0,25	31,0	31,1	0,0
Kobberbakkeskolen	0,20	24,9	28,5	-3,6
Fladsåskolen	0,11	13,5	11,4	2,1
Susåskolen	0,20	24,6	19,2	5,4
Holmegaardskolen	0,11	14,3	14,9	-0,5
Ellebækskolen	0,13	16,4	19,8	-3,4
<b>I alt</b>	<b>1,00</b>	<b>124,8</b>	<b>124,8</b>	<b>0,0</b>



**Table 17: Overview of funds allocated to schools and central framework, million kr.**

	<b>Antal segregerede børn</b>	<b>Midler der udlægges til skolerne</b>	<b>Central ramme</b>
I alt	832	124,8	27,0

### **5. Tildeling af midler i Budget 2023 ved nye specialundervisningsmodeller**

Næstved Kommune har oplyst et budgetmæssigt udgangspunkt for beregningerne på specialundervisningsområdet for 2023, som er 176,1 mio. kr. Dette beløb afspejler den faktiske forbrugspraksis på nuværende tidspunkt. På samme måde som i beregningerne for budget 22/23 tildeles der hhv. 1 mio. kr. til administration og 5,9 mio. kr. til ledelse. Det betyder at budgettet til specialundervisning som lægges ind i modellen er 169,2 mio. kr.

#### **Beregninger for specialundervisning i Budget 2023 - model B: Decentral model**

I model B er antallet af segregerede børn for 2023 endnu ikke kendt, hvorfor det ikke er muligt at beregne den enkelte skoles medfinansiering for budget 2023. Det samlede ramme som fordeles til skolerne er uændret, hvorimod den centrale ramme ændres i forhold til budget 22/23.

I nedenstående tabel fremgår de samlede økonomiske rammer som hhv. udlægges på skolerne og er en del af den central ramme.

**Table 18: Calculation of funds allocated to schools and central framework, million kr.**

	<b>Antal segregerede børn</b>	<b>Midler der udlægges til skolerne</b>	<b>Central ramme</b>
I alt	832*	124,8	44,4

\*Tallet er fra budget 2022/2023

## Sammenligning af udgift pr. elev pr. matrikel/skole i de 3 modeller på almenområdet

Tabel 19: Udgift pr. elev i hver af de tre modeller, budget 22/23, kr.

Skole	Model 1	Model 2	Model 3
Lille Næstved Skole afd. Herlufsholmvej	43.942	44.296	44.964
Lille Næstved Skole afd. Karrebækvej	42.092	42.620	43.615
Lille Næstved Skole afd. Karrebæk	56.357	55.549	54.024
<b>Lille Næstved Skole Midt i alt</b>	<b>50.173</b>	<b>50.492</b>	<b>51.094</b>
Lille Næstved Skole afd. Fuglebjerg	52.231	51.810	51.014
Lille Næstved Skole afd. Sandved	67.479	65.630	62.140
Lille Næstved Skole afd. Hyllinge	83.948	80.558	74.159
<b>Lille Næstved Skole Vest i alt</b>	<b>70.181</b>	<b>68.958</b>	<b>66.648</b>
<i>Gammel Lille Næstved Skole i alt</i>	<i>55.542</i>	<i>55.447</i>	<i>55.267</i>
<b>Sct. Jørgens Skole i alt</b>	<b>55.751</b>	<b>55.493</b>	<b>55.007</b>
Kobberbakkeskolen afd. Sydby	39.925	40.655	42.033
Kobberbakkeskolen afd. Sjølund	44.698	44.981	45.516
Kobberbakkeskolen afd. Rønnebæk	44.157	44.491	45.121
<b>Ny Kobberbakkeskolen i alt</b>	<b>50.660</b>	<b>51.068</b>	<b>51.838</b>
<i>Gammel Kobberbakkeskolen i alt</i>	<i>52.983</i>	<i>53.087</i>	<i>53.284</i>
Fladsåskolen afd. Mogenstrup	45.944	46.111	46.425
Fladsåskolen afd. Korskilde	59.135	58.067	56.052
<b>Fladsåskolen i alt</b>	<b>56.184</b>	<b>56.015</b>	<b>55.695</b>
Susåskolen afd. Glumsø	49.472	49.308	49.000
Susåskolen afd. Holsted	43.680	44.058	44.773
Susåskolen afd. Herlufmagle	50.372	50.124	49.657
<b>Susåskolen i alt</b>	<b>51.662</b>	<b>51.759</b>	<b>51.940</b>
Holmegaardskolen afd. Fensmark	46.550	46.660	46.868
Holmegaardskolen afd. Toksværd	50.678	50.402	49.880
<b>Holmegaardskolen i alt</b>	<b>53.802</b>	<b>53.831</b>	<b>53.885</b>
Ellebækskolen afd. Kildemark	43.797	44.165	44.859
Ellebækskolen afd. Kalbyris	50.554	50.289	49.789
<b>Ellebækskolen i alt</b>	<b>55.057</b>	<b>55.030</b>	<b>54.980</b>
<b>I alt</b>	<b>53.990</b>	<b>53.990</b>	<b>53.990</b>

Bemærk: Da grundtildelingen tildeles pr. skole og ikke pr. matrikel, er beløbet for grundtildeling indregnet i ovenstående på skoleniveau og ikke på matrikelniveau. Beløbet pr. elev for hver skole kan således ikke sammenlignes med beløbet pr. elev på hver matrikel.