

Skole-klubområdet

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

Tablet: Samlet budgetramme

Hovedområde (1.000 kr. 2026-pris)	2026	2027	2028	2029
Skole- og klubområdet				
<i>Serviceudgifter</i>	<i>569.810</i>	<i>564.714</i>	<i>566.008</i>	<i>566.897</i>
Almen området:	445.860	462.685	465.248	466.137
Almen skole inkl. decentralt betalingsansvar	302.011	318.587	320.975	321.675
Almen SFO	25.705	26.015	26.191	26.380
Fritidsklubber	16.597	16.597	16.597	16.597
Privatskoler og efterskoler	67.159	67.159	67.159	67.159
Befordring - almen	3.271	3.271	3.271	3.271
Efter og videreuddannelse i folkeskolen	2.391	2.391	2.391	2.391
Center for børn og skole inkl. PPR	28.725	28.664	28.664	28.664
Specialområdet:	123.950	102.029	100.760	100.760
Specialundervisning inkl. specialkørsel (eksklusiv decentralt betalingsansvar)	130.092	108.170	106.902	106.902
Special skoler og SFO	-6.142	-6.142	-6.142	-6.142
<i>Overførelsesudgifter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
I alt	569.810	564.714	566.008	566.897

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 2026-2029

Nedenstående opgørelse indeholder en oversigt over besluttede politiske ændringsforslag (ændringer til serviceniveau m.v.) for perioden 2026-2029 for Skole- og klubområdet (negativt beløb = budgetreduktion).

I budget 2026-2029 blev besluttet følgende effektiviseringer på Skole-klubområdet.

Tablet: Ændringsforslag SKS – Skole-klub

(1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
001 Nyt tilbud i Ungeliv	-906	-3.081	-4.350	-4.350
004alt Ensartning af beløb til aktiviteter	-173	-416	-416	-416
007 Nedlæggelse af to sprogs konsulent	-270	-270	-270	-270
A012 Trivselsindsats Jæg	120	0	0	0
A013 NEST	292	700	1.400	2.100
001 Adm effektiviseringer	-212	-212	-212	-212
003 Effektivisering via udbud og indkøb	-45	-45	-45	-45
I alt	-1.195	-3.324	-3.893	-3.193

Korrektioner til budgetgrundlag 2026-2029

Nedenstående opgørelse indeholder en oversigt over tekniske korrektioner besluttet for perioden 2026-2029 for skole-klubområdet (negativt beløb = budgetreduktion).

Tablet: Korrektioner til budgetudgangspunktet – Skole og klub

Totaler (alle tal i 1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029
	7.394	7.810	9.612	9.801
Demografi SFO - Ny demografiberening på baggrund af ny befolkningsprognose 2025	96	105	220	408
Øget aktivitet på specialundervisningstilbud	4.983	4.983	4.983	4.983
MI kom til Campus10 - flere elever	-249	-249	-249	-249
SFO mellemkommunal forældrebetaling	-299	-299	-299	-299
Lov og cirk 2026 - folkeskolens kvalitetsprogram	2.113	2.520	4.208	4.208
Flytning teamleder fra Børn, familie og forebyggelse	750	750	750	750

Opfølgning tidligere års budgetaftaler

Det er besluttet, at der skal følges op på implementeringen af aftalen om budget 2026-2029 i forhold til de vedtagne politiske ændringsforslag. Opfølgningen på de vedtagne politiske ændringsforslag indgår som en integreret del af de kvartalsvise budgetopfølgninger.

Detaljerede forudsætninger for budget 2026

I det følgende gennemgås de detaljerede forudsætninger for budget 2026 for de enkelte områder herunder hvorvidt budgettet er aktivitetsstyret, og hvilken model, der ligger til grund for dette, eller hvorvidt budgettet er rammestyret. Endvidere forsøges det vurderet, hvorvidt der forventes budgetudfordringer på de enkelte områder.

Almen området

Almen skole

Styring af folkeskoleområdet

Byrådet besluttede på møde 26. februar 2025 en ny økonomitildelingsmodel for Frederikssund Kommunes folkeskoleområde. Det er overordnet set den nye økonomitildelingsmodel, der sammen med antallet af klasser i kommende skoleår, der afgør ressourcetildelingen til skoleåret 2025/26. Med den klassebaserede tildelingsmodel tager det politiske fagudvalg én gang om året stilling til oprettelsen af antal klasser, hvorefter ressourcetildelingen på folkeskoleområdet tilpasses i takt med faldende/stigende antal klasser.

Ressourceudmeldingen til skolerne blev godkendt for skoleår 25/26 i marts 2025. 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. Disse budgetter er som udgangspunkt faste.

I budget 2026-2029 er følgende besluttet med betydning for skolerne:

- Ensartning af beløb til aktiviteter = 0,35 mio. kr. stigende til 0,8 mio. kr. i 2027 og frem.
- Indkøbsbesparelse = 0,04 mio. kr.
- Administrative effektiviseringer og regelforenkling (udmøntet i sekretærbudgettet fra 2026) = 0,1 mio. kr.
- Folkeskolens kvalitetsprogram i forbindelse med Lov og cirkulære = 2,1 mio. kr. i 2026 stigende til 4,2 mio. kr. fra 2028
- Midler til NEST klasser = 0,292 mio. kr. i 2026 stigende til 2,1 mio. kr. i 2029
- Trivselsindsats Jægerspris = 0,120 mio. kr.

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 11,0 mio. kr.

- Pædagogisk udviklingsarbejde = 0,5 mio. kr.
- Elevråd = 0,1 mio. kr.
- Mellemkommunale betalinger vedr. undervisning af egne og andre kommuners elever. = 12,7 mio. kr.
- Svømmeundervisning = 0,7 mio. kr.
- Syge – og hjemmeundervisning = 2,3 mio. kr.
- Ledelsesbudgettet på skolerne = 20,9 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

Som nævnt besluttede Byrådet primo 2025 en ny økonomitildelingsmodel for Frederikssund kommunes folkeskoleområde.

Den nye model berører følgende:

- Ændring af det socioøkonomiske indeks og størrelsen af puljen til øvrige undervisningsaktiviteter og inklusionsmidler, der fordeles efter dette indeks.
- Indførelse af decentralt betalingsansvar af specialundervisning på skolerne.

Formålet med den nye model er at skabe incitament på skolerne til at segregere færre elever og skabe stærkere læringsfællesskaber lokalt. Endvidere at sikre en mere præcis fordeling af midlerne til supplerende undervisning, inklusion og specialundervisning til skolerne ud fra det socioøkonomiske indeks.

Folkeskolens kvalitetsprogram:

Endvidere er der fra skoleår 25/26 givet midler til Folkeskolens kvalitetsprogram.

Med ændringerne af folkeskoleloven, som blev vedtaget af Folketinget 12. december 2024, indføres en ny timetalsfordeling. Som følge af ændringer i fagrækken i udskolingen justeres der i timetallet, ligesom antallet af fagtimer i indskolingen og på mellemtrinet reduceres. Den nye timetalsfordeling indføres fra skoleårene 2025/2026 og frem til 2029/2030.

Den nye timetalsfordeling hvor 0.-3. klasse samlet set vil få 320 færre timer årligt (80 timer pr. årgang), betyder en reduktion på 6,0 årsværk svarende til 3,7 mio. kroner. Dette overskud skal jf. aftalen omfordeles til øget åbningstid i SFO samt til implementering af de øvrige initiativer i programmet.

SFO'erne skal som følge af reduktionen i timetallet i indskolingen således fra skoleåret 2025/26 have tilført 3,1 årsværk svarende til 1,6 mio. kr., til øget åbningstid. Den samlede reduktion i timetallet i indskolingen betyder, at SFO'ernes åbningstid øges med to timer ugentligt i skoleugerne. Der er således et overskud på 2,1 mio. kroner.

Udover dette interne overskud er der jf. ovenstående i forbindelse med Lov og cirkulære tilført skoleområdet 2,1 mio. kr. i 2026 stigende til 4,2 mio. kr. i 2028 og frem. Disse midler er i skoleår 25/26 udmøntet således:

- Styrket indsats til Dansk og matematik. Herudover der i forbindelse med budgetaftale 2025-2028 givet 2,0 mio. kr. til styrket dansk og matematik, som er udmøntet i skoleår 25/26.
- Juniormesterlære
- Nyt valgfag/ændret timefordeling

Med ændringerne af folkeskoleloven er den understøttende undervisning afskaffet på alle klassetrin. Den understøttende undervisning er i stedet erstattet af skolens timebank, som giver frihed til lokalt på skolen at prioritere de ressourcer, der hidtil har været bundet til den understøttende undervisning. Det besluttet lokalt, om skolens timebank skal anvendes til indsatser og aktiviteter i skolen, som ligger i forlængelse af undervisningen i fagene, fx trivselsrettede eller pædagogiske aktiviteter, eller om ressourcerne skal anvendes til indsatser, der styrker kvaliteten i selve undervisningen, fx holddannelse, co-teaching mv. Det er også muligt at afkorte skoledagen yderligere, hvis det ønskes lokalt. Ressourcerne vil ikke være bundet til den enkelte klasse, men kan prioriteres derhen, hvor der på skolen er behov.

Forudsætninger i ressourcetildelingen skoleår 25/26:

Der er følgende forudsætninger i den klassebaseret tildelingsmodel:

- Omfatter: De fem almenskoler
- Fagopdelt og timebanken 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)
 - Timebanken gives 100 % pædagoger/0 % lærer i indskolingen, 70 % pædagoger/30 % lærer i mellemtrinet, 0 % pædagoger/100 % lærer i udkolingen
 - 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 og inklusionsmidler, som fordeles med 0,52 % socioøkonomi og resterende elevtal på de enkelte skoler. Socioøkonomien fordeles således:

Skole	Forventet andel af det samlede behov for inklusionsindsatser 2024/2025
Fjordlandsskolen	18,9%
Jægerspris Skole	13,8%
Slangerup Skole	21,1%
Trekløverskolen	22,5%
Ådalens Skole	23,8%
Total*	100,0%

- Trekløverskolen har fået tildelt 2,7 årsværk, hvoraf 1,7 til basishold og 1,0 til tosprogs indsats generelt.
- I skoleår 25/26 (I 2026 priser) er der regnet med en lærer gennemsnitsløn på 0,647 mio. kr. og pædagog gennemsnitsløn på 0,573 mio. kr.

Foruden undervisningsårsværk tildeles skolerne kronebudget, som ligeledes er elevtalsafhængigt:

- Personalebeløb:
 - 2.131 kr. til uddannelse pr. undervisnings- og ledelsesårsværk
 - 568 kr. til øvrige personaleudgifter pr. undervisnings- og ledelsesårsværk
- Elevbeløb (undervisningsmaterialer, administrationsbeløb mv):
 - 2.612 kr. pr. elev

Fra skoleår 26/27 udmøntes ensartning af aktivitetsbeløb med 0,8 mio. kr.

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 (I forbindelse med den administrative besparelse i budget 2026-2029 er sekretærbudgettet på skolerne reduceret med 0,1 mio. kr.).

Decentralt betalingsansvar:

Som ovenfor beskrevet er der fra skoleår 25/26 ligeledes indført decentralt betalingsansvar på specialundervisning på skolerne.

Et decentralt betalingsansvar på skolerne vil sige, at skolerne skal betale en del af udgiften til specialtilbuddene. I den forbindelse flyttes budget fra det centrale specialundervisningsbudget til skolerne, så der er midler til at finansiere det decentrale betalingsansvar på skolerne. Lykkes skolerne med at segregere færre elever end forventet vil de få økonomisk råderum til at skabe stærkere læringsfællesskaber.

Modellen er indrettet ud fra følgende dimensioner:

1. Elevafgrænsning: Skolerne har betalingsansvaret for elever bosiddende i det enkelte skoledistrikt.
2. Takstmodel: Skolerne betaler en lav takst for de billigste tilbud og en høj takst for de øvrige tilbud. Dvs. skolerne betaler ikke som udgangspunkt hele prisen for specialtilbuddet, men medfinansierer udgiften til specialtilbuddet.
3. Takst størrelse: Lav takst = 143.000 kr. Høj takst = 225.000 kr.
 - a. Dvs. hvis en elev bliver visiteret til gruppeordningerne, som fx Vendepunktet på Slingerup skole får skolerne en udgift på 143.000 kr., mens hvis eleven visiteres til en specialskole, som fx Kølholm får skolerne en udgift på 225.000 kr.
4. Undtagelser:
 - a. Anbragte elever
 - b. Elever i skole-dagbehandling
 - c. Elever på Skolen i Kæret (og andre elever med multihandikap)
 - d. 10. klasses elever
 - e. Dvs. ovenstående elever har skolerne ikke betalingsansvaret for, ud fra den antagelse, at skolerne som udgangspunkt ikke har mulighed for at inkludere disse. B
 - f. Betalingsansvaret og dermed budgettet for disse elever er centralt placeret.
5. Tidshorizont for implementering: Gradvis indfasning over to år på grund af større økonomiske forskydninger mellem skolerne. Dvs. halv effekt i skoleår 25/26 og fuld effekt fra skoleår 26/27.
6. Størrelse af budgettildeling til det decentrale betalingsansvar på skolerne: Der lægges midler ud, så skolerne – samlet set – hverken vinder eller taber på det decentrale betalingsansvar i udgangsåret. Dvs. der tages udgangspunkt i det aktuelle antal specialundervisningselever, som er omfattet af det decentrale betalingsansvar.
7. Fordeling af midlerne til skolerne: Budgettet til det decentrale betalingsansvar af specialundervisning foreslås fordelt ud på skolerne ud fra den forventede visitation til specialundervisning for hver skole.

Af nedenstående tabel fremgår fordelingen til skolerne i skoleår 25/26 med halv takst og skoleår 26/27 med fuld takst. Dog er det besluttet i budget 2026 -2029 at forlænge indfasningen af det decentrale betalingsansvar på Jægerspris skole fra to til fire år.

Tabel: Budget på skolerne til det decentrale betalingsansvar

	2026	Skoleår 26/27
	Nøgle	Nøgle
Fjordlandsskolen (0.-9.) Total	7.207.660	10.175.521
Jægerspris Skole (0.-9.) Total	5.021.500	5.021.500
Trekløverskolen (0.-9.) Total	12.456.539	17.585.702
Ådalens Skole (0.-9.) Total	6.877.366	9.709.222
Slingerup Skole (0.-9.) Total	7.943.643	11.214.555
I alt	39.506.708	53.706.500

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 2026 tilpasses efter 7/12 forrige skoleår og 5/12 nyt skoleår. Dvs. før udmeldingen svarer budget 2026 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.

Tabel: Skolernes budget

	I alt	Fjordlandsskolen	Jægerspris Skole	Slangerup Skole	Trekløverskolen	Ådalens Skole
Antal elever	3.078	523	366	713	583	893
Antal klasser	152	27	19	34	33	39
Antal undervisningsårsværk	296,60	52,51	37,23	65,24	65,52	76,10
Undervisningsressourcer inkl. inklusionsmidler	190.474.797	33.719.960	23.917.768	41.893.066	42.076.459	48.867.543
Materialer	8.276.720	1.399.912	955.910	1.945.774	1.642.808	2.332.317
Uddannelse	775.910	139.647	93.033	179.785	184.332	179.114
Øvrige personaleudgifter	206.988	37.254	24.818	47.961	49.174	47.782
I alt udgifter	199.734.416	35.296.773	24.991.529	44.066.586	43.952.773	51.426.755
Udgift pr. klasse	1.314.042	1.307.288	1.315.344	1.296.076	1.331.902	1.318.635
Udgift pr. elev	64.891	67.489	68.283	61.804	75.391	57.589

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

I midlerne til øvrige undervisningsaktiviteter indgår inklusionsmidler.

Herudover har skolerne ansvaret for at drive de enkelte specialtilbud/gruppeordninger 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 2025/2026 er der nedenstående gruppeordninger.

Skolerne har fået udmeldt budgettet til gruppeordningerne, hvorfor disse for skoleår 25/26 ligger fast uanset antallet af elever.

Tablet: Inklusionstilbud på skolerne for skoleår 25/26

Skole	Afdeling	Tilbud	Normering		Lønudgifter (kr.)		I alt	Antal elever (budget)	Takst
			Lærer	Pædagog	Lærer	Pædagog			
Fjordlandsskolen	Skibby	SKUBasen	3,99		2.513.700		2.513.700	12	209.475
Fjordlandsskolen i alt							2.513.700	12	
Slangerup skole	Kingo	Vendepunkt	3,60	3	2.268.000	1.650.000	3.918.000	27	145.111
Slangerup skole i alt							3.918.000	27	
Trekløverskolen	Marienlyst	Basen	2		1.260.000		1.260.000	12	105.000
Trekløverskolen	Marienlyst	Marienlyst	2		1.260.000		1.260.000	8	157.500
Trekløverskolen	Græse bakkeby	Bakketoppen	4	3	2.520.000	1.650.000	4.170.000	16	260.625
Trekløverskolen i alt							6.690.000	36	
Jægerspris skole	Jægerspris	Egetræet	2	1	1.260.000	550.000	1.810.000	8	226.250
Total							14.931.700	83	179.900

Endvidere er der enkelte elever med støtte/mellemform, som fortsat finansieres fra det centrale specialundervisningsbudget.

På skolerne konteres der ligeledes lønudgifter vedr. støtte til børn fra andre kommuner, hvilket modsvares af indtægter fra andre 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.

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 modsvarer 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 2024 (2025-prognosen)

Ændring i befolkning	2024-'25	2024-'26	2024-'27	2024-'28	2024-'29
Nyfødte 0-årige	35	48	57	64	70
Vuggestuebørn 1-2 år	-2	4	38	58	76
Børnehavebørn 3-5 år	9	46	47	58	72
Skolebørn 6-16 år	-111	-131	-111	-124	-46
Unge 17-21 år	96	34	-108	-137	-199
Erhvervsaktive 22-64 år	432	635	694	748	758
Seniorer 65-84 år	118	295	420	612	843
Ældre 85+ år	118	255	374	505	636
I alt	695	1.185	1.411	1.783	2.209
Heraf SFO-børn (5-10 år)	24	71	106	157	165

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	2026	2027	2028	2029
Skole, klub og SFO	1.173.693	1.322.880	1.494.222	1.678.511
SFO	1.173.693	1.322.880	1.494.222	1.678.511

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.

På fællesstedet konteres ligeledes forældrebetalingen. Taksterne for 2026 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 almen SFO (12 måneder)

Forældrebetaling	
Mini-SFO	-2.312
Mini-klub morgen	-434
Heldag	-2.194

Tabel: Takster fritidstilbud i specialundervisningstilbud

	Takst 2026
SFO, Skolen I herred, skoledage	702
SFO, skolen i Herred, skoleferier	497
Fritidstilbud, Kølholm, morgen	201
Fritidstilbud, Kølholm, skoleferier	469
Fritidstilbud, Kæret, eftermiddag	301
Fritidstilbud Kæret, skoleferier	469

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 20 % af forældrebetalingen svarende til andelen i 2025.

Kommunalbestyrelsen skal give et økonomisk fripladstilskud under hensyn til forældrenes økonomiske forhold. Der budgetteres med, at der gives fripladstilskud til 21 % af forældrebetalingen. På Kæret og Kølholm tildeles alle 50 % behandlingsmæssigt tilskud.

Tabel: Forældrebetaling, søskendetilskud og friplads

	Budget
Søskenderabat	6.346.718
Fripladstilskud	6.724.855
Forældrebetaling	-32.475.463

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

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

- Løn til fællestillidsrepræsentant = 0,7 mio. kr.
- Udgifter til miniSFO til privatskoler = 0,5 mio. kr.
- Mellemkommunale betalinger vedr. SFO pasning af egne og andre kommuners elever. = 0,8 mio. kr.
- Ledelsesbudgettet til SFO lederne = 5,5 mio. kr.

SFOerne

SFOerne i Frederiksbund 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 2025 opgjort ultimo året i de forskellige moduler.

Tabel: Antal gns. indmeldte SFO børn ultimo 2025 (Budgetgrundlag 2026)

	Minisfo	SFO	Miniklub morgen	I alt
Fjordland	7	184	4	194
Jægerspris	7	133	1	140
Slangerup	11	241	2	254
Trekløver	10	225	2	237
Ådalen	15	353	2	369
I alt	48	1.136	10	1.195

Herudover er der følgende forudsætninger i modellen:

- Åbningstimer pr. år:

Åbningstider SFO	Timer:min
Åbner morgen	6:30
Lukker morgen	8:00
Åbner eftermiddag	13:09
Lukker eftermiddag	17:00
Lukker eftermiddag fredag	16:30

- 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.
- Fra skoleår 2025/26 har SFOerne øget deres åbningstid som følge af folkeskolens kvalitetsprogram, hvor indskolingselever skal have kortere skoledage svarende til 2 timer pr. skoleuge. Dette har medført en øget åbningstid for SFOerne og øget ressourcer svarende til 1,6 mio. kr.
- Åbne- og lukkeuger og behovspasning:
 - Der tages udgangspunkt i 52 uger med 43,8 åbningsuger (40 skoleuger og 3,8 skolefri 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 17 ekstra timer pr. uge. Herudover får alle almen SFOer 5 timer ekstra pr. uge.
- Belastningsgrad:

Børnehave (Mini SFO)	8,82
SFO	17,80

- Ådalens special SFO er tildelt en særlig normering, hvor hvert barn tæller som 3,9. 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 2,1. Hvis Fjordlandsskolens SFO også har modtagebørn tildeles de også 2,1 pr. barn
- SFO børn fra Videnscenter (VC) tildeles en særlig normering svarende til 1,75 pr. barn. VC har i gennemsnit 13 børn.

Disse stillinger svarer til i alt 63,98 svarende til et lønbudget på i alt 33,7 mio. kr. jf. nedenstående tabel. Gns. Lønnen for de faste årsværk (60 % pædagog – 40 % ikke pædagog uddannet) er 0,528 mio. kr. og for vikarer 0,448 mio. kr.

Tabel: Fordeling af årsværk på SFOerne

	Normering	Lønbudget inkl. vikar
Fjordland	10,98	5.775.233
Jægerspris	7,26	3.820.027
Slangerup	13,00	6.842.220
Trekløver	12,47	6.582.099
Ådalen	20,28	10.669.001
I alt	63,98	33.688.580

SFO'erne 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	1.375
- MiniSFO	1.768
Uddannelse pr. år pr. årsværk	3.348

Der blev i budget 2026-2029 besluttet en ensartning af serviceniveau for beløb til aktiviteter for elever i almenskoler, specialskoler og SFOer, hvorfor ovenstående aktivitetsbeløb er øget i forhold til 2025 svarende til 0,112 mio. kr. i 2026 og fra 2027 og frem vil SFOerne blive tilført yderligere 0,157 mio. kr. til at øge aktivitetsbeløbene.

Endvidere tildeles SFOerne budget til øvrige personaleomkostninger. Dette budget prisen skrives blot.

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 2025 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 2026. 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 2026, vil blive øget, hvilket finansieres af overskud på demografimidler.

I nedenstående tabel fremgår SFOernes budgetter for 2026 beregnet med udgangspunkt i ovenstående forudsætninger. Budgettet forventes overholdt.

Tabel: SFOernes budget

Total	SFO Ådalen (inkl. Sp + VC)	SFO Trekløverskolen (inkl.)	SFO Slangerup	SFO Jægerspris	SFO Fjordlandskolen (inkl.)	Total
Løn, fast personale	10.447.646	6.422.472	6.700.262	3.740.771	5.655.412	32.966.562
Løn, vikar	221.355	159.627	141.959	79.256	119.821	722.018
Uddannelse	66.238	40.718	42.479	23.716	35.855	209.007
Materialer	511.152	326.770	350.436	194.907	264.397	1.647.661
I alt	11.246.391	6.949.587	7.235.135	4.038.650	6.075.485	35.545.249

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 1.050 børn i klubberne, som skal betale fritidsklubtaksten. Dette er grundlaget for taksten i 2026 for fritidsklubberne.

Tabel: Fritidsklub takster

Takst klub	383
Takst Mini Klub	1.866

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.

I nedenstående tabel ses budget til forældrebetaling og friplads.

Tabel: Budget – forældrebetaling og friplads

	Budget
Forældrebetaling	-6.045.942
Friplads	1.005.352
I alt	-5.040.590

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. Det er fællesklublederen, der har det pædagogiske og administrative ansvar over for såvel forældrebestyrelsen som Byrådet.

I nedenstående tabel fremgår udviklingen i antal indmeldte børn i fritidsklubberne.

Tabel: Opgørelse over indmeldte børn (gns) i fritidsklubberne 2020-2025

Område	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	Indmeldte børn i FK i
Frederikssund	576	627	608	584	577	585
Klub 107						
Klub Mix	439	493	488	478	481	501
Græse Bakkeby	137	134	120	106	96	84
Slangerup (Klub Toppen)	253	284	266	214	189	190
Hornsherred	412	428	407	417	380	336
Jægerspris (Klub Højen)	183	194	172	174	163	142
Klub Skuldelev	50	58	60	58	61	53
Klub Himmelblå	58	66	61	71	60	49
Klub 200	122	110	113	114	96	92
I alt	1.241	1.339	1.280	1.215	1.146	1.111

* I 2020 var klubberne lukket fra 11/3-2020 - 31/7-2020 og Miniklub blev suspenderet pga. COVID 19

Klubberne er rammestyrer, hvorfor faldet i børneantallet ikke har betydning for budgettildelingen.

Der er én leder på fritidsklubberne, men budgettet bliver fortsat fordelt på de 3 klubdistrikter ud fra antal indmeldte børn i 2025 svarende til 1.111. Budgettet ses af nedenstående tabel og dækker over budgettet til distrikternes fritidsklubber.

Tabel: Budget 2026 fordelt på klubdistrikter – fritidsklubber

Område	Børn (gns)	Budget 2025			
	Indmeldte børn i FK i 2025	I alt Løn	Uddannelse	Aktivitet/Bestyrelse	I alt
Frederikssund	585	10.749.425	52.201	587.542	11.389.169
Slangerup	190	3.135.342	16.912	190.353	3.342.607
Hornsherred	336	5.871.302	29.966	337.280	6.238.549
I alt	1.111	19.756.070	99.079	1.115.176	20.970.325

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 2026 udgør 58,6 mio. kr. Af dette beløb angår 54,9 mio. kr. betaling for skolegang, og 3,8 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 2025, der danner grundlag for afregningen til staten i kalenderåret/budgetåret 2026.

Tabel: Private skoler – Budget og faktisk behov

	Budget		Faktisk behov			Forskel	
	Antal faktiske elever pr. 5/9-2024	Vedtaget budget 2026	Antal elever (pr. 5. september 2025)	Takst 2026 - finansforslag 2026 (fratrullet 5 % moms)	Budget	Antal elever	Budgetudfordring
Skole	1.131	54.841.060	1.188	46.230	54.921.062	-2	-80.002
SFO	457	3.753.715	494	8.655	4.275.792	37	-522.077
I alt		58.594.775			59.196.854		-602.079

Som det ses af tabellen er der et forventet merforbrug på 0,6 mio. kr. Merforbruget skyldes en stigning i antal elever i SFO. Grunden til at stigningen i antal privat skoleelever ikke udløser et større merforbrug, skyldes at taksten stort set er den samme som sidste år. Taksten for kommunale bidrag til frie grundskoler er fremskrevet med den generelle statslige pris og lønfremskrivning for 2025-2026. Taksten beregnes herudover med udgangspunkt i den kommunale enhedsudgift pr. folkeskoleelev fra 2022-2023.

Merforbruget reguleres ved ressourceudmeldingen til skolerne for skoleår 2026/2027 primo 2026 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 2026 8,6 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 2025, der danner grundlag for afregningen til staten i kalenderåret /budgetåret 2026.

Tabel: Efterskoler – Budget og faktisk behov

	Antal faktiske elever pr. 5/9-2024	Budget	Faktisk behov			Forskel	
		Vedtaget budget 2026	Antal elever (pr. 5. september 2025)	Takst 2026 - finansforslag 2026 (fratrukket 5 % moms)	Budgetbehov	Antal elever	Budgetudfordring
Efterskoler	203	8.563.989	149	41.373	6.164.503	58	2.399.487

Som det ses af tabellen er der et forventet mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Dette skyldes et fald i antal elever på 58.

Mindreforbruget reguleres ved ressourcudmeldingen til skolerne for skoleår 2026/2027 primo 2026 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 16,7 mio. kr. i budget 2026.

Tabel: Befordring

	Budget 2026
Befordring af elever i almindelige skoler	3.271.110
Befordring af elever i specialskoler	13.383.816
I alt	16.654.926

Dvs. til den almene befordring på skoleområdet er der i budget 2026 3,3 mio. kr. og til specialskoler 13,4 mio. kr.

Styring af befordring på skoleområdet er en del af den centrale styring af kørsel i Center for Ejendomme og IT.

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 omkring 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 2026 på specialundervisning fordelt på leverandør af kørslen.

Tabel: Budget 2025 – befordring specialskoler

	Antal gns. Elever (Årsværk)	Gns. Pris	Budget 2026
Movia	212	46.878	9.932.703
Anden udbyder end Movia	34	85.325	2.920.683
Forældrekoersel	30	10.373	314.273
Adm. Bidrag til Movia			216.157
I alt	276	48.420	13.383.816

Efter - og videreuddannelse i folkeskolen

Der er afsat budgetmidler til efter- og videreuddannelse i folkeskolen. De afsatte budgetmidler udgør i 2026 2,4 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 2,4 mio. kr.

Ud af de 2,4 mio. kr. er der afsat 0,8 mio. kr. til Folkeskolens kvalitetsprogram, herunder midler til styrket indsats til dansk og matematik.

Center for børn og skole

Center for børn og skole

Center for børn og skole skal fungere på tværs af skole, dagtilbud og klub. 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	4.179.931
Konsulenter	7.110.076
MakerVærket	1.380.178
I alt	12.670.185

I budget 2026-2029 blev det besluttet at reducere to-sprogindsatsen med 0,27 mio. kr. Herudover er den administrative besparelse udmøntet med 0,108 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 tre distrikter: Slangerup, Herredet og Frederikssund.

Det enkelte distrikt består af et tværfaglig team koblet til skole, klub og dagtilbud. Teamet består af psykologer, pædagogiske psykologiske konsulenter, fysio- og ergoterapeuter og logopæder. 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 0,37 mio. kr. i 2026.

Tablet: Børne- og ungepsykolog ydelsespriser pr. barn

	Pris pr barn
Psykolog betjeningen i dagbehandlingsinstitutioner med betaling pr normeret barn pr år	7.826
Psykolog betjening inkl. tilsyn i dagbehandlingsinstitutioner med opkrævning pr elev pr år	9.798
Pr. dag	26,84

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 2026 opkræves hver intern skole 21.161 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	20.386.347
Drift	965.678
Indtægtsbudget fra takstfinansierede institutioner	-5.296.823
I alt	16.055.202

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 2026-2029 fremgår af nedenstående tabel. Dette budget er eksklusiv indtægtsbudgettet til skolernes decentrale betalingsansvar (se nedenfor vedr. Decentralt betalingsansvar).

Budgettet er i forbindelse med budgetproces 2026-2029 opjusteret med 5,0 mio. kr. i 2026-2029 som følge af stigende aktivitet på specialundervisningsområdet. Herudover er budgettet blevet reduceret med 1,5 mio. kr. i 2026 som følge af besparelser i budgetaftalen for 2026-2029.

Tablet: Specialundervisningsbudget

	2026	2027	2028	2029
Objektiv finansiering	652.364	652.364	652.364	652.364
Kørsel - specialundervisning	13.383.816	13.267.101	13.267.101	13.267.101
Kommunikationscenteret	358.564	358.564	358.564	358.564
Udenbys børn specialklassen Ådalen	-10.755	-10.755	-10.755	-10.755
Inklusion decentral i almen skolen (eksklusiv specialklasserækken)	20.015.143	20.015.143	20.015.143	20.015.143
Segregerede elever	135.199.553	127.594.565	126.325.815	126.325.815
I alt	169.598.685	161.876.982	160.608.232	160.608.232

Objektiv finansiering

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

Kørsel - specialundervisning

I befodringsbudgettet vedr. specialundervisning indgår kørsel til specialskoler, heldagsskoler og specialklasserækken. I 2026 udgør budgettet 13,4 mio. kr. (se endvidere afsnit om Befodrning)

Kommunikationscenteret

I alt et budget på 0,4 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.

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 - 2026	Budgetteret gennemsnitsantal helårssager	Budget 2026
Specialundervisning i regionale tilbud (køb af pladser) - (307)	1.298.946	2	2.597.892
001 Undervisning i kommunes egne specialskoler - (308 og en del af 301)	361.013	259	93.612.868
002 Undervisning ved køb af pladser i anden kommune og interne skoler (308)	294.391	81	23.845.706
004 Fritidstilbud til elever med behov for særlig støtte - (308)	102.107	148	15.143.087
I alt	275.573	491	135.199.553

Inklusion decentral i almen skolerne

I skoleår 2025/2026 er der nedenstående gruppeordninger. Skolerne har fået udmeldt budgettet til gruppeordningerne, hvorfor disse for skoleår 25/26 som udgangspunkt ligger fast uanset antallet af elever.

Tablet: Inklusionstilbud på skolerne i skoleår 25/26

Skole	Afdeling	Tilbud	Normering		Lønudgifter (kr.)			Antal elever (budget)	Takst
			Lærer	Pædagog	Lærer	Pædagog	I alt		
Fjordlandsskolen	Skibby	SKUBasen	3,99		2.513.700		2.513.700	12	209.475
Fjordlandsskolen i alt							2.513.700	12	
Slangerup skole	Kingo	Vendepunkt	3,60	3	2.268.000	1.650.000	3.918.000	27	145.111
Slangerup skole i alt							3.918.000	27	
Trekløverskolen	Marienlyst	Basen	2		1.260.000		1.260.000	12	105.000
Trekløverskolen	Marienlyst	Marienlyst	2		1.260.000		1.260.000	8	157.500
Trekløverskolen	Græse bakkeby	Bakketoppen	4	3	2.520.000	1.650.000	4.170.000	16	260.625
Trekløverskolen i alt							6.690.000	36	
Jægerspris skole	Jægerspris	Egetræet	2	1	1.260.000	550.000	1.810.000	8	226.250
Total							14.931.700	83	179.900

Inklusionspuljens budget finansierer også støtte/mellemformer mv. Dette beløb kan variere alt afhængig af elever visiteret til enkelt integreret støtte. Til dette forventes der i 2026 at være udgifter for 5,1 mio. kr.

Decentralt betalingsansvar

I alt er der 169,6 mio. kr. til specialundervisning og kørsel i 2026.

Byrådet besluttede som nævnt ovenfor på møde 26. februar 2025 en ny økonomitildelingsmodel for Frederikssund Kommunes folkeskoleområde, som betyder, at der er indført et decentralt betalingsansvar for specialundervisning på skolerne.

Et decentralt betalingsansvar på skolerne vil sige, at skolerne skal betale en del af udgiften til specialtilbuddene. I den forbindelse flyttes budget fra det centrale specialundervisningsbudget til skolernes budget, så der er midler til at finansiere det decentrale betalingsansvar på skolerne. Lykkes skolerne med at segregere færre elever end forventet vil de få økonomisk råderum til at skabe stærkere læringsfællesskaber lokalt.

Modellen er beskrevet under skolerne.

Tabel: Budget på skolerne til det decentrale betalingsansvar

	2026	Skoleår 26/27
	Nøgle	Nøgle
Fjordlandsskolen (0.-9.) Total	7.207.660	10.175.521
Jægerspris Skole (0.-9.) Total	5.021.500	5.021.500
Trekløverskolen (0.-9.) Total	12.456.539	17.585.702
Ådalens Skole (0.-9.) Total	6.877.366	9.709.222
Slangerup Skole (0.-9.) Total	7.943.643	11.214.555
I alt	39.506.708	53.706.500

Dvs. ud af i alt et budget til specialundervisning på 169,6 mio. kr. har skolerne 53,7 mio. kr., når det er fuldt indfaset, til medfinansiering af specialundervisningen. I 2026 svarer det til at der er et centralt specialundervisningsbudget på 130,1 mio. kr.

Specialskolerne og deres SFOer

I det følgende gennemgås budgetforudsætningerne for de enkelte specialtilbud 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

Afdeling Kærret er et tilbud til elever med indlærings- og udviklingsvanskeligheder af vidtgående karakter. Elevernes kognitive, kommunikative, motoriske, sociale og emotionelle evner og færdigheder er nedsat betydeligt.

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 Kæret for 2026

Kæret	
Elevtal	
2025/26	
0. kl	7
1. kl	8
2. kl	5
3. kl	9
4. kl	4
5. kl	5
6. kl	4
7. kl.	9
8. kl.	4
9. kl	8
10.kl	5
I alt 0. - 3. kl.	29
I alt 4. - 6. kl.	13
I alt 7. - 9. kl.	21
I alt 0. - 6. kl.	42
I alt 0. - 9. kl.	63
I alt 0. - 10. kl.	68

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
- 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.

- 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 33,37 stillinger eksklusiv ledelse og sekretær svarende til 21,3 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	4.812	Pr. Årsværk
Elevbeløb	4.578	Pr. elev
Svømmehal	397	Pr. elev
Kontorhold og øvrig administration	1.857	Pr. elev
Inventar	598	Pr. elev
Øvrige personaleomkostninger	119	Pr. Årsværk

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 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.

Tablet: 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
-

I alt en pædagog normering på 4,72 svarende til en lønsum på 2,9 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:

Tablet: Øvrig driftsbudget

	Beløb	Enhed
Uddannelse	4.812	Pr. Årsværk
Elevebeløb	2.078	Pr. elev
Svømmehal	185	Pr. elev
Kontorhold og øvrig administration	917	Pr. elev
Inventar	699	Pr. elev
Øvrige personaleomkostninger	119	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 2026 er beregnet en takst 2 svarende til 413.789 kr. og en takst 3 på 603.440 kr.

Køholm

Elevernes primære vanskeligheder kan beskrives inden for autismspekteret, ADHD, tilgrænsende diagnoser eller lignende vanskeligheder. Eleverne ligger kognitivt inden for normalområdet, men kan have et bredt spektrum af funktionsnedsættelser, styrker og behov.

Budgettildelingsmodel

Køholm er et helhedstilbud, dvs. i praksis skelnes ikke mellem SFO og skole. Men idet Køholm 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.

Tablet: Antal elever 2026

Klassetrin	Elever = SFObørn
Bh-klasse	5
1. klasse	4
2. klasse	12
3. klasse	11
4. klasse	11
5. klasse	3
6. klasse	8
7. klasse	6
8. klasse	17
9. klasse	8
10. klasse	7
I alt	92

Kilde: Køholm

Udover antal elever er der følgende forudsætninger:

- 1,46 barn pr. voksen i 40 ugers skoleuger
- 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 44,17 og 29,4 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:

Tablet: Øvrig driftsbudget

	Beløb	Enhed
Uddannelse	5.013	Pr. Årsværk
Elevbeløb	4.821	Pr. elev
Kontorhold og øvrig administration	2.870	Pr. elev
Inventar	1.665	Pr. elev
Øvrige personaleomkostninger	119	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.

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").

Tablet: Antal SFO elever 2026

Klassetrin	Elever = SFObørn
Bh-klasse	5
1. klasse	4
2. klasse	12
3. klasse	11
4. klasse	11
5. klasse	3
6. klasse	8
7. klasse	6
8. klasse	17
9. klasse	8
10. klasse	7
I alt	92

Kilde: Køhlholm

Udover antal elever er der følgende forudsætninger:

- 3,27 barn pr. voksen i de 11,3 skolefri 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 10,78 og 6,5 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 leder til SFO delen og 0,195 sekretær. Herudover tildeles følgende budget:

Tabel: Øvrig driftsbudget

	Beløb	Enhed
Uddannelse	5.013	Pr. Årsværk
Elevbeløb	1.527	Pr. elev
Kontorhold og øvrig administration	250	Pr. elev
Inventar	135	Pr. elev
Øvrige personaleomkostninger	119	Pr. Årsværk

I budget 2026-2029 blev besluttet en besparelse vedr. ensartning af aktivitetsbeløb på almen- og specialskoler. Denne besparelse er i budget 2026 udmøntet med 0,4 mio. kr. stigende til i alt 0,9 mio. kr. i 2027 og frem på Kølholm. I 2026 er besparelsen udmøntet på SFOen.

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.

Skolevægringsgruppe

I forbindelse med budget 2025-2028 er der fra skoleår 25/26 oprettet en skolevægringsgruppe med plads til 6 elever under Kølholm. Tilbyddet er målrettet elever, som oplever vanskeligheder med massivt skolefravær. Eleverne ligger kognitivt inden for normalområdet.

Skolevægringsgruppen er rammestyret som gruppeordningerne på almen skolerne. Gruppen har et udgiftsbudget på 1,8 mio. kr. Herudover er der 0,150 mio. kr. til familiekonsulenter.

Videnscenter Ådalen

Videnscenteret henvender sig til elever med et funktionsniveau indenfor normalområdet og med svære og gennemgribende sproglige, kommunikative og/eller skriftsproglige vanskeligheder, som en primær vanskelighed. 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 2026

Videncenteret	
Elevtal	
2025/2026	
0. kl	5
1. kl	6
2. kl	1
3. kl	2
4. kl	8
5. kl	3
6. kl	7
7. kl.	4
8. kl.	7
9. kl	6
10.kl	0
I alt 0. - 3. kl.	14
I alt 4. - 6. kl.	18
I alt 7. - 9. kl.	17
I alt 0. - 6. kl.	32
I alt 0. - 9. kl.	49
I alt 0. - 10. kl.	49

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 klasserne 0-3. klasse er klassekvotienten 6 og 1,33 voksen pr. klassekvotient
- I klasserne 4.-10. klasse er klassekvotienten 8 og 1,28 voksen pr. klassekvotient
- 1 pædagog
- 18 timer psykolog pr. år pr. elev
- 0,006 årsværk pr. elev til ergoterapeut

I alt gives normering til 13,6 årsværk svarende til 9 mio. kr. eksklusiv ledelse og sekretær. Herudover gives 2,81 % 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	4.434	Pr. Årsværk
Elevbeløb	5.339	Pr. elev

I budget 2026-2029 blev besluttet en besparelse vedr. ensartning af aktivitetsbeløb på almen og specialskoler. Denne besparelse er i budget 2026 udmøntet med 0,05 mio. kr. stigende til i alt 0,11 mio. kr. i 2027 og frem på Videnscenteret.

Der er én afdelingsleder. 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 Videnscentret 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 dermed 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. Eleverne ligger kognitivt inden for normalområdet og har socio-emotionelle vanskeligheder med behov for særlig hjælp til at udvikle personlige, følelsesmæssige og sociale færdigheder.

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

Budgettildelingsmodel:

Skolen i Herredet har en takstfinansieret styringsmodel som fx specialklasserækken. Ikke i KKR regi, idet der som udgangspunkt ikke sælges pladser til andre kommuner.

Der budgetteres med 42 elever på Skolen i Herredet.

Tabel: Antal elever Skolen i Herredet

	Antal elever
SIH - A 0-2. klasse	7
SIH - AA 0-2. klasse	7
SIH - B 2-5. klasse	7
SIH - C 5-6. klasse	7
SIH - D 6-7. klasse	7
SIH - E 8-9. klasse	7
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.
- Der gives 0,28 lærer årsværk pr. elev og 0,1 pædagog årsværk pr. elev til de resterende klasser.

Skolen i Herredet har med 42 elever 11,89 lærer og 5,24 pædagoger i 2026. 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	4.814	Pr. Årsværk
Elevebeløb	6.243	Pr. elev
Kontorhold og øvrig administration	1.494	Pr. elev
Inventar	1.085	Pr. elev

I budget 2026-2029 blev besluttet en besparelse vedr. ensartning af aktivitetsbeløb på almen og specialskoler. Denne besparelse er i budget 2026 udmøntet med 0,2 mio. kr. stigende til i alt 0,5 mio. kr. i 2027 og frem på Skolen i Herredet og SFO.

Skolen i Herredet – SFO

Skolen i Herredets SFO har 14 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 3,23 pædagogårsværk svarende til 2,0 mio. kr. Herudover gives 3,01 % til vikarer. SFOen tildeles følgende budget pr. elev og årsværk:

Tabel: Øvrig driftsbudget

	Beløb	Enhed
Uddannelse	4.814	Pr. Årsværk
Elevbeløb	5.496	Pr. elev
Kontorhold og øvrig administration	1.315	Pr. elev
Inventar	955	Pr. elev

I budget 2026-2029 blev besluttet en besparelse vedr. ensartning af aktivitetsbeløb på almen og specialskoler. Denne besparelse er i budget 2026 udmøntet med 0,2 mio. kr. stigende til i alt 0,5 mio. kr. i 2027 og frem på Skolen i Herredet og SFO.

Kompetencecenter Ådalen (tidligere kaldt Specialklasserækken)

På Ådalens skole er Kompetencecenter Ådalen placeret, som også er takstfinansieret, men ikke i KKR regi, da det er en del af almen skolen. Tilbuddet henvender sig til elever med generelle indlæringsvanskeligheder, kendetegnet ved, at den kognitive vurdering af eleven er betydeligt under gennemsnittet i forhold til elevens aldersgruppe eller vanskeligheder svarende hertil.

Budgettildelingsmodel:

Der gives budget til nedenstående antal elever.

Tabel: Antal elever 2026

Specialklasserækken Ådalen	
Elevtal	
2025/2026	
0. kl	0
1. kl	3
2. kl	4
3. kl	3
4. kl	1
5. kl	1
6. kl	4
7. kl.	11
8. kl.	7
9. kl	9
10.kl	8
I alt 0. - 3. kl.	10
I alt 4. - 6. kl.	6
I alt 7. - 9. kl.	27
I alt 0. - 6. kl.	16
I alt 0. - 9. k	43
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
- 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 11,02 (lærer og pædagoger) svarende til 7,3 mio. kr.

Herudover gives der følgende budget i modellen.

Tabel: Drift budget i modellen

	Beløb	Enhed
Uddannelse	4.353	Pr. Årsværk
Elevbælb	5.339	Pr. elev
Øvrige personaleomkostninger	568	Pr. Årsværk

I budget 2026-2029 blev besluttet en besparelse vedr. ensartning af aktivitetsbeløb på almen og specialskoler. Denne besparelse er i budget 2026 udmøntet med 0,05 mio. kr. stigende til i alt 0,11 mio. kr. i 2027 og frem på Kompetencecenter Ådalen.

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 arbejdsdusør vedr. praktikordning.

Takstberegning

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 2026 skal dette indgå i takstberegningen i 2028 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 2026, antal elever og ovenfor beskrevet under de enkelte skoler budgettildelingsmodellerne.

Ifølge Rammeaftalen (KKR) for 2026 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 2026 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 2026 pr. år	Budget 2026	KKR/intern
Kærholm afd. Kæret - skole	41	27	68	477.826	-2.447.005	KKR
Kærholm afd. Kæret - SFO	37	17	54	85.353	-600.744	KKR
Skolevægringsgruppe	6		6	296.050	-	Intern
Kærholm afd. Kæret - Takst 2	4	7	11	413.789	Indgår under Kæret - skole	KKR
Kærholm afd. Kæret - Takst 3	1	2	3	603.440	Indgår under Kæret - skole	KKR
Kærholm afd. Kølholm - skole	87	5	92	441.681	-2.434.843	KKR
Kærholm afd. Kølholm - SFO	87	5	92	96.645	-600.746	KKR
Videnscenter på Ådalens skole	35	14	49	273.563	-50.199	KKR
Skolen i Herredet	42		42	326.281	-	Intern
Skolen i Herredet - SFO	14		14	158.182		Intern
Specialklasserækken	48	3	51	169.707	-	Intern
I alt	402	80	482		-6.133.537	

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

