

REFERAT Økonomiudvalget 2014-17 d. 12-05-2015

Mødedato Tirsdag d. 12. maj 2015 kl. 16:30

Mødested Mødelokale 21, Faaborg

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Forslag til ny budgettildelingsmodel.....	5

Punkt 167: Godkendelse af dagsorden

00.01.00-G01-7-13

Godkendelse af dagsorden

Sagsfremstilling

..

BESLUTNING

Afbud fra Hans Jørgensen.
Godkendt.

Punkt 168: Forslag til ny budgettildelingsmodel

28.00.00-P20-3-13

Bilag

a944aa29-2f94-4c7e-a828-0fc71d9724fe

Notat til BU møde 18.3 - punkt 33 forslag til ny budgettildelingsmodel dagtilbudsområdet

542017c3-73e3-4e3f-a67f-2dd96f085dc3

Oversigt høringssvar sammenskrevet

Høringssvar budgettildelingsmodel samlet

Ny tildelingsmodel - Model 2_2 160415

Ny tildelingsmodel - Model 3

Forslag til ny budgettildelingsmodel

RESUME

På baggrund af Kommunalbestyrelsen beslutning den 10. marts 2015 om ny dagtilbudsstruktur har administrationen udarbejdet forslag til ny budgettildelingsmodel, som skal være gældende for budgetåret 2016. Forslaget til ny budgettildelingsmodel tager udgangspunkt i de 8 principper for ny dagtilbudsstruktur samt kommunens økonomiske politik. Det indstilles, at forslaget sendes til høring i bestyrelserne for kommunale daginstitutioner og landsbyordninger og selvejende daginstitutioner i perioden 19. marts til 10. april 2015 med henblik på, at udvalget den 22. april kan indstille en ny budgettildelingsmodel til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Notat om beskrivelse af ny budgettildelingsmodel efterudsendes til udvalget mandag den 16. marts.

Sagsfremstilling

Den 10. marts 2015 vedtog Kommunalbestyrelsen en ny dagtilbudsstruktur. Af beslutningen fremgår, at administrationen til Børne- og Uddannelsesudvalgets møde d. 18. marts 2015 fremlægger forslag til en ny tildelingsmodel til behandling. Den ny budgettildelingsmodel omhandler ikke landsbyordningerne, da de har en særskilt tildelingsmodel.

Med udgangspunkt i Kommunens økonomiske politik og de 8 principper for den ny dagtilbudsstruktur, som Børne- og uddannelsesudvalget vedtog den 11. november, fremlægger administration et forslag til en ny budgettildelingsmodel på dagtilbudsområdet.

Nuværende budgettildelingsmodel

Den nuværende budgettildelingsmodel blev udarbejdet i 2007 i forbindelse med sammenlægningen af de 5 kommuner. Den nuværende budgettildelingsmodel understøtter følgende:

- En struktur bestående af mange og små institutioner
- Detaljegraden er meget høj, hvilket gør den meget kompleks og meget lidt gennemsigtig.

Den nuværende budgettildelingsmodel er en rammetildelingsmodel. Det vil sige, at selvom der beregnes et specifikt budgetbeløb til pædagoger, pædagogmedhjælpere, ledelse, vikar, TR-tid, møder, forældresamarbejder mv., så er det op til den enkelte institution, hvordan det tildelte budget anvendes.

Hvad skal en ny tildelingsmodel understøtte?

En tildelingsmodel for dagtilbudsområdet har til formål at understøtte den ønskede organisering og de overordnede principper, som ligger til grund for den ny dagtilbudsstruktur vedtaget af Kommunalbestyrelsen.

En arbejdsgruppe bestående af repræsentanter fra økonomi, daginstitutionslederne, samt fra fagsekretariatet Dagtilbud-Børn har udarbejdet et forslag til en ny budgettildelingsmodel, som understøtter de 8 principper for fremtidens dagtilbudsstruktur, som Børne- og uddannelsesudvalget vedtog den 11. november 2014, samt den økonomiske politik.

Arbejdsgruppen har på den baggrund udarbejdet forslag til en budgettildelingsmodel, som konkret understøtter følgende:

- Bæredygtige institutioner med minimum 60 børnepoint (princip 4, dagtilbudsstruktur).
- Lige økonomiske vilkår for private, selvejende og kommunale institutioner (princip 2, dagtilbudsstruktur).
- Gennemsigthed i forhold til, hvor mange ressourcer der tildeles til ledelse (økonomisk politik).
- Forenkling af de forudsætninger, som ligger til grund for budgettildelingen (økonomisk politik).

Arbejdsgruppen har desuden lagt til grund, at en ny tildelingsmodel understøtter den dialogbaserede aftalestyring, hvor ansvaret for den økonomiske ramme ligger hos den enkelte aftaleholder. *"Udgangspunktet i ledelsesprincippet med decentral ledelse og central styring er, at du som aftaleholder får en ramme, som du skal holde dig inden for"*

under princippet frihed under ansvar. Hvis du overholder din ramme, så har du som udgangspunkt frit metodevalg til at nå dine mål.”

Forslag til ny budgettildelingsmodel.

Det gennemgående element i forslaget til ny budgettildelingsmodel er, at der tildeles budget per børnepoint, hvor børnehavebørn tæller som 1 børnepoint og vuggestuebørn som 2 børnepoint.

- Tildeling til ledelse som et beløb pr. børnepoint.
- Tildeling til personale som et beløb pr. børnepoint
- Tildeling til ramme som et beløb pr. børnepoint
- Tildeling til støtte og tidlig forebyggende indsats som et beløb pr. børnepoint

Den enkelte aftaleholder er jf. aftalestyringen selv ansvarlig for at afholde alle udgifter til den samlede drift herunder løn til vikar, uddannelse mv.

Pulje på 1 mio. kr. til bedre kvalitet i dagtilbud

Kommunalbestyrelsen besluttede den 11. december 2012 at afsætte 1 mio. kr. til bedre kvalitet i dagtilbud. Puljen blev fordelt med 200.000 kr. til dagplejen og 800.000 kr. fordeles til de 10 institutioner, der har færre end 50 børnepoint med et ens grundbeløb.

For at understøtte principperne i den ny dagtilbudsstruktur foreslås det, at de 800.000 kr., fremover indgår i fordelingen til personale, som et beløb per børnepoint og dermed blive fordelt til alle institutioner herunder landsbyordningerne, på samme måde som tildelingen til støtte og tidlig forebyggende indsats.

Økonomiske konsekvenser ved vedtagelse af ny budgettildelingsmodel

Overgangen fra en budgettildelingsmodel til en anden vil altid medføre en omfordeling af ressourcer. Nedenstående tabel viser, hvilke økonomiske konsekvenser indførelse af den foreslåede budgettildelingsmodel vil få. Den gamle tildelingsmodel understøttede f.eks. mindre institutioner og institutioner med en dyrere organisering af ledelse (Jf. analyse af dagtilbudsområdet januar 2014). Den nye budgettildelingsmodel understøtter mere bæredygtige enheder og ens økonomiske vilkår uafhængig af ejerform og den valgte organisering af ledelse.

Tabel 1

	Budget nuværende tildeling	Budget ny tildeling	Forskel i alt	Forskel i pct
Bøgehave	12.636.923	12.961.231	324.309	2,6%
Nøddehøj			-	
Naturen			-	
Motorikken			-	
Regnbuen	7.735.553	8.040.657	305.104	3,9%
Carl Nielsen			-	
Myretuen	3.671.811	3.437.544	-234.267	-6,4%
Sundbrinken	9.678.323	9.571.117	-107.206	-1,1%
Toftegården			-	
Saugstedgård			-	
Hættegården	17.535.879	17.857.265	321.386	1,8%
1000-fryd			-	
Vesterparken			-	
Guldhøj			-	
Snurretoppen			-	
Lundsbjerg	2.438.538	2.197.774	-240.764	-9,9%
Nr. Lyndelse	2.901.493	2.704.953	-196.540	-6,8%
Kaptajngården	3.930.281	3.832.016	-98.264	-2,5%
Ringgården	3.467.325	3.324.838	-142.488	-4,1%
Årslev	3.145.932	2.986.719	-159.214	-5,1%
Tinghøj	-		-	
I alt Dagtilbud	67.142.058	66.914.114	-227.944	
Vippepulje	2.674.848	2.930.365	255.517	
Enkeltint.	392.130	364.550	-27.580	

Ekskl. specialgruppe og enkeltintegrerede

De estimerede beregninger i tabel 1 tager udgangspunkt i budget 2015. I beregningen indgår puljen til bedre kvalitet i dagtilbud (800.000 kr.) ikke

Mulig kompensation i overgangperiode

Som det fremgår af tabel 1, vil den nye budgettildelingsmodel have økonomiske konsekvenser for nogle institutioner. For at sikre institutionerne tilstrækkelig tid til at tilpasse deres organisering til den ny budgettildelingsmodel foreslås en overgangsperiode på 1 år. I overgangsperioden i 2016 afsættes 600.000 kr. til at kompensere de institutioner, hvor budgettet er reduceret som følge af omlægning af budgetmodellen. Dette vil betyde, at institutionerne vil blive kompenseret for ca. 50 % i 2016. Pengene foreslås finansieret med mindreforbruget på fagsekretariatets vippepulje i 2014, som følge af det faldende børnetal.

Derudover foreslås det, at puljen på 1 mio. til bedre kvalitet i daginstitutioner i 2016 fortsat fordeles til institutioner med færre end 50 børnepoint og dermed først fra 2017 fordeles til samtlige institutioner per børnepoint.

Børne- og uddannelsesudvalget den 22. april 2015:

Der er indkommet 18 høringsvar fra bestyrelserne og med-udvalg i kommunale og selvejende institutioner samt landsbyordninger. Høringsvarene er vedlagt ligesom en sammenskrivning af høringsvarene som administrationen har udarbejdet. I høringsvarene er der generelt tilfredshed med, at modellen tager udgangspunkt i de 8 principper og at modellen forenkles. Der udtrykkes bekymring for, at det kan blive svært at opretholde kvaliteten i små institutioner med mindre end 60 børnepoint. På den baggrund har administration udarbejdet et alternativ forslag til ny tildelingsmodel, Model 2. Model 2 skal ses som alternativ til den model, der fremgik af sagsfremstillingen den 18. marts 2015.

I Model 2 tildeles et grundbeløb på 315.000 kr. pr. matrikel, hvilket i store træk svarer til den tildeling, der gives i dag til ydertidspunkter. Derudover tildeles et variabelt beløb pr. børnepoint samt et beløb til ledelse pr. børnepoint. Model 2 er beskrevet i bilaget "Ny tildelingsmodel - Model 2". De økonomiske konsekvenser af Model 2 fremgår af nedenstående tabel.

Inklusiv ledelse

	Budget nuværende tildeling	Budget ny tildeling med grundbeløb	Forskel i alt	Forskel i pct.
Bøgehaven Nøddehøj Naturen Motorikken	12.636.923	12.778.491	141.568	1,1%
Regnbuen Carl Nielsen	7.735.553 -	7.850.345 -	114.792 -	1,5%
Myretuen	3.671.811	3.536.991	(134.819)	-3,7%
Sundbrinken Toftegården Saugstedgård	9.678.323 - -	9.600.396 - -	(77.928) - -	-0,8%
Hættegården Tusindfryd Vesterparken Guldhøj Snurretoppen	17.535.879	17.682.097	146.218	0,8%
Lundsbjerg	2.438.538	2.374.962	(63.576)	-2,6%
Nr.Lyndelse	2.901.493	2.850.337	(51.156)	-1,8%
Kaptajngården	3.930.281	3.906.728	(23.553)	-0,6%
Ringgården	3.467.325	3.431.352	(35.973)	-1,0%
Årslev	3.145.932	3.114.435	(31.498)	-1,0%
Tinghøj				
I alt Dagtilbud	67.142.058	67.126.133	(15.925)	
Vippepulje	2.674.848	2.746.615	71.768	
Enkeltintegrerede	392.130	336.281	-55.849	

Budget ekskl. specialgrupper og enkeltintegrerede

Beregningerne tager udgangspunkt i budget 2015 og børnetallet fra budget 2015

Beregningerne er ekskl. puljen til bedre kvalitet i dagtilbud

Idet konsekvenserne af Model 2 er mindre vidtrækkende end den oprindeligt foreslåede model, indstilles der ikke en kompensationsordning. Model 2 vil således træde i kraft 1. januar 2016. Puljen til bedre kvalitet i dagtilbud vil i 2016 blive fordelt til institutioner med mindre end 50 børnepoint (ligesom i dag). Fra 2017 fordeles den til samtlige institutioner, herunder landsbyordninger, med et beløb pr. børnepoint.

INDSTILLING

Fagchefen for Dagtilbud-Børn og økonomichefen indstiller til Børne- og uddannelsesudvalget - at forslaget til en ny budgettildelingsmodel og forslaget til kompensation i en overgangsperiode på 1 år gældende i 2016 sendes i høring i bestyrelserne for kommunale daginstitutioner og landsbyordninger og selvejende daginstitutioner i perioden 19. marts til 10. april 2015

Børne- og uddannelsesudvalget 2014-17, 18. marts 2015, pkt. 33:
Modellen og forslag til kompensation sendes i høring.

Indstilling 22. april 2015:

Fagchefen for Dagtilbud-Børn indstiller, at Børne- og uddannelsesudvalget anbefaler Model 2 overfor Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, således at

- Model 2 implementeres pr. 1. januar 2016
- der iværksættes ikke kompensationsordning
- puljen til bedre kvalitet i dagtilbud fordeles som hidtil i 2016, men fra 2017 fordeles den til samtlige institutioner, herunder landsbyordninger, med et beløb pr. børnepoint.

Børne- og uddannelsesudvalget 2014-17, 22. april 2015, pkt. 60:

Afbud fra Søren Sønderlund Hansen.

3 fra V og DF anbefaler indstillingen godkendt.

3 fra A og SF anbefaler model 1. Hvis der er flertal for model 2 anbefales at puljen til bedre kvalitet i dagtilbud fordeles allerede fra 1. januar 2016.

Det samlede Udvalg oversendes sagen til økonomiudvalg og kommunalbestyrelse til afgørelse.

Økonomiudvalget 2014-17, 4. maj 2015, pkt. 135:

Punktet udsættes da der nu foreligger en model 3. Der indkaldes til ekstraordinært økonomiudvalgsmøde forud for kommunalbestyrelsesmødet 12.5.2015.

.....

Beskrivelse af model 3 er vedlagt som bilag.

BESLUTNING

Afbud fra Hans Jørgensen.

Oversendes til kommunalbestyrelsens beslutning.