



**KØBENHAVNS KOMMUNE**

Børne- og Ungdomsforvaltningen

Ledelsessekretariatet

**NOTAT**

08-03-2013

Sagsnr.

2012-132133

Dokumentnr.

2013-208561

## **Bilag 2. Forslag til forvaltningsspecifikke effektiviseringsforslag**

1. Effektivisering og tilpasning af tildeling og budgetmodeller på ejendomsområdet
2. Overgang til børnehavepladspris ved barnets 3 års fødselsdag
3. Omlægning og følgeordning til fritidstilbud
4. Momsanalyse – fritagelse af udvalgte varer og tjenesteydelser
5. Justering af købspriser
6. Centrale puljer og budgetposter
7. Effektivisering i dagplejen
8. Omlægning af Kattinge Værks Natur- og Aktivitetscenter
9. Menuplanlægningværktøj
10. Effektivisering af kompetenceudvikling
11. Effektivisering af arbejdsgange på UU
12. Nye indkøbsaftaler
13. Effekt af ny arbejdsaftale på heldagsskolerne
14. Administrationsplans besparelse på selvejende institutioner
15. Effektiviseringer i fritidstilbud som følge af flere timer

**1. Effektivisering og tilpasning af tildeling og budgetmodeller på ejendomsområdet**

<b>Forslag</b>	Effektivisering og tilpasning af budgettildeling samt budgetmodeller på ejendomsområdet
E-doc 2013-52434	Analyse af potentialerne ved en række forskellige tiltag på ejendomsområdet i BUF.

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
<i>Bruttodriftsbesparelse</i>					Flere
Effektivisering af Gårdmandkorpset og Rengøringssektion	0	-4.000	-4.000	-4.000	Dagtilbud 5.25.14
Afledte besparelser	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	Dagtilbud 5.25.12-17 + 3.22.05
Vikarmidler	-8.000	-12.000	-12.000	-12.000	Dagtilbud 5.25.12-17+3.22.05
Budgetmodel på skoleområdet	-2.700	-4.700	-4.700	-4.700	Undervisning og specialundervisning 03.22.01, 03.22.08
Ny låsesystemsteknologi	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	Undervisning og specialundervisning 03.22.01, 03.22.08
Indvendig vedligehold	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	Dagtilbud 5.25.12-17+3.22.05
Vinduespolering	-600	-600	-600	-600	Dagtilbud og undervisning
<i>Bruttodriftsbesparelse i alt</i>	<i>-19.400</i>	<i>-29.400</i>	<i>-29.400</i>	<i>-29.400</i>	
Materiel til Gårdmandskorpset	2.000	0	0	0	Dagtilbud 5.25.14
Mistet forældreintægt	2.000	3.100	3.100	3.100	Dagtilbud 5.25.14
<b>Samlet nettoændring</b>					
<b>Samlet nettodriftsændring</b>	<b>-15.400</b>	<b>-26.300</b>	<b>-26.300</b>	<b>-26.300</b>	
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>	-29	-43	-43	-43	

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

### **Baggrunden for forslaget**

I forlængelse af implementeringen af en ny budgetmodel på rengøring og gårdmandsområdet for daginstitutioner i 2013 ønskes et yderligere fokus på effektivisering og harmonisering af området i 2014 (skoler såvel som daginstitutioner). Det forventes, at en sådan proces kan bidrage til finansieringen af budgetudfordringen i 2014.

Den bagvedliggende tanke for den ovennævnte budgetmodel er, at forvaltningens egne sektioner (Rengøringssektionen og Gårdmandskorpset) til enhver tid kan løfte opgaven for det tildelte budget.

Flere af de oplyste spor i forslaget har udspring i et ønske om at sidestille dagområdet med skoleområdet budgetmæssigt sådan, at de to områder tildeles ressourcer til ledelse, teknisk personale/gårdmænd, vedligehold etc. på ens vilkår.

Overordnet set betyder dette, at forslaget sigter mod det udgiftsniveau, der vil være, såfremt forvaltningens egne sektioner løfter opgaven samtidig med at forvaltningens egne sektioner underlægges effektiviseringskrav.

Ordningen etableres som et tilbud om opgaveløsning til alle – kommunale som selvejende, hvorved der etableres et reelt kunde/leverandør forhold. Det effektiviseringspotentiale, der fremkommer ved beregning af en central opgaveløsning, udbredes til samtlige institutioner.

### **Forslagets indhold**

Forslaget er opdelt i 4 dele. For det første vil det være muligt at effektivisere Gårdmandskorpset og Rengøringssektionen. For det andet kan der gennemføres en besparelse ved, i overensstemmelse med principperne i den ny budgetmodel på området, at tilpasse institutionernes budgetter til Gårdmandskorpsets og Rengøringsenhedens udgiftsniveau. For det tredje vil implementering af en budgetmodel på skoleområdet med samme principper som på institutionsområdet sandsynligvis kunne medføre en betydelig besparelse. Endelig er det sandsynligt, at en række øvrige tiltag kan reducere omkostningerne på området.

### **Effektivisering af Gårdmandskorpset og Rengøringssektionen**

#### Gårdmandspulje

Der tildeles i dag en separat bevilling til driften af forvaltningens Gårdmandskorps på 5 mio. kr. Da Gårdmandskorpset igennem de senere år har øget antallet af skoler/klynger/institutioner, som de servicere og med en forventet fortsat udvidelse, foreslås, at den separate bevilling nedskrives med 3 mio. kr. fra 2015, da Gårdmandskorpsets organisering af arbejdet og investeringer i materiel har medført en lavere omkostningsbase. Der er tale om en nedskrivning af driftsmidler. De resterende 2 mio. anvendes til fortsat drift af Gårdmandskorpsets depotfunktion, dvs. blekørsel mm.

#### Stordriftsfordele

Forvaltningen har allerede i dag to sektioner på området, hhv. Rengøringssektionen og Gårdmandskorpset. De to sektioner varetager i øjeblikket rengøringsopgaven på 130 klyngeenheder og institutioner og 4 skoler samt på gårdmandsområdet for 215 klyngeenheder og institutioner samt 6 skoler.

Forslaget forudsætter, at forvaltningens egne to sektioner løser opgaven for en større del af forvaltningens kommunale institutioner. Bl.a. på grund af indførelsen af den ny budgetmodel på dagområdet er der flere og flere institutioner, som ønsker opgaven varetaget af de centrale enheder, og det kan også konstateres, at flere skoler er ved at få øjnene op for fordelene ved at få opgaverne udført af de centrale enheder. Denne udvikling forventes at fortsætte.

Rengøringssektionen har det seneste år været igennem en meget positiv udvikling. Der har været et stærkt fokus på at være konkurrencedygtig og tilbyde de løsninger, som daginstitutioner og skoler efterspørger. Herudover er Rengøringssektionen blevet miljøcertificeret, hvilket har bidraget til en skærpet tilgang til ressourceanvendelsen, hvilket også afspejler sig på bundlinjen. Samlet har Rengøringssektionen haft en omsætningsfremgang på over 10 procent årligt de seneste 5 år og det med en stigende tendens – alene i 2012 har væksten været på 20 pct. Det bemærkes dog, at enkelte kunder har opsagt deres kontrakter med Rengøringssektionen – primært på det administrative område. Endelig skal nævnes, at sektionen for få år siden vandt rengøringen i BIF efter EU-udbud bl.a. i konkurrence med de største rengøringselskaber i landet – aftalen er efterfølgende blevet forlænget som følge af gensidig tilfredshed med samarbejdet.

Særligt inden for skoleområdet har Rengøringssektionen etableret en række nye kunde-leverandør forhold.

Tilsvarende varetager Gårdmandskorpset også i stigende grad opgaver på skolerne. På lige fod med institutionerne har skolerne mulighed for at købe sig til opgaveløsning indenfor renholdelse af udearealer, gartnerisk vedligehold, træfældning/-beskæring samt diverse indvendige opgaver (mindre reparationer, pasning af tekniske anlæg, opsætning, nedtagning, flytteopgaver, mm.). Skolerne har som institutionerne mulighed for at købe ”totalløsninger” eller enkelttydelser efter behov.

Ved en samling af flere af opgaverne i de centrale enheder og en fortsat fokus på reduktion af omkostninger kan der opnås stordriftsfordele via en omorganisering af arbejdstilrettelæggelsen. Potentialer vurderes at udgøre ca. 0,5 mio. kr. på rengøringssektionen og 0,5 mio. kr. på gårdmandskorpset. Effektiviseringer vurderes først at kunne hjemtages i 2015, når den nye model er indfaset.

### **Tilpasning af institutionernes budgetter**

#### Afledte effekter af den ny budgetmodel

I forbindelse med vedtagelsen af en ny budgetmodel på rengørings- og gårdmandsområdet har datagrundlaget gennemgået en yderligere kvalitetssikring. Denne kvalitetssikring har vist, at der kan hentes en merbesparelse ud over de 10 mio. kr., som hentes i Budget 2013. Merbesparelsen er fremkommet på rengøringsområdet, hvor alle institutioner er blevet målt op og tildelt budget efter det konkrete rengøringsbehov. Alle institutioner modtager således et rengøringsbudget, hvor de som minimum kan købe rengøringsydelsen hos BUF's Rengøringssektion. De kvalitetssikrede rengøringsopmålinger viser imidlertid, at daginstitutionerne kan rengøres for færre midler end forudsat i de oprindelige analyser af den nye budgetmodel. Merbesparelsen udgør 3,5 mio. kr.

I 2013 anvendes midlerne til indfasning af den nye budgetmodel. Dette vil betyde, at midlerne tilbageføres til daginstitutionerne i 2013, men kan bespares i 2014.

### Vikarmidler

I den nye budgetmodel på rengørings- og gårdmandsområdet danner Rengøringssektionens timepris baggrund for den enkelte institutions rengøringsbevilling. Dette sikrer, at Rengøringssektionen til enhver tid vil kunne løfte opgaven på den enkelte institution. Rengøringssektionens timepris er sammensat af flere elementer – herunder vikartid. På daginstitutionsområdet tildeles i dag også særskilte rengøringstimer til vikar, hvorfor vikarmidlerne udmeldes dobbelt. Der er tale om, at der samlet set udmeldes 12 mio. kr. mere til vikarrensøring, end hvad Rengøringssektionen vil kunne løse opgaven for. Det foreslås derfor at tilbagetrække de særskilte timer til vikarrensøring, så institutionerne udelukkende tildeles midler til vikar i én sammenhæng, hvilket giver et provenu på knap 12 mio. kr. Det garanteres fortsat, at Rengøringssektionen vil kunne løse opgaven.

### **Budgetmodel på skoleområdet**

Skolerne har i dag tradition for i langt overvejende grad selv at varetage opgaverne på det tekniske område. Dog har flere skoler på det seneste købt dele eller hele gårdmandsydelsen af Gårdmandskorpset. Med baggrund i en stikprøve på 14 skoler, hvor medarbejdere fra Gårdmandskorpset har vurderet opgaveomfanget og den tilhørende omkostning ved løsning af opgaven, er det forvaltningens umiddelbare opfattelse, at Gårdmandskorpset gennemsnitligt vil kunne udføre de ”tekniske” opgaver på skolerne mere effektivt og billigere end skolerne selv. Der er således tale om at højne kvaliteten af opgaveløsningen til en lavere pris.

Forslaget indebærer, at der udarbejdes en ny budgetmodel til teknisk personale på skoleområdet, der på linje med den nye budgetmodel på dagområdet sikrer, at skolerne fortsat har tilstrækkelig budget til at kunne købe Gårdmandskorpset og dermed få løst opgaven.

Det foreslås endvidere, at der foretages et servicetjek af budgettildelingen på rengøringsområdet. Servicetjekket skal sikre, at der også her er overensstemmelse i mellem skolernes rengøringsbudgetter og Rengøringssektionens prisniveau. Herved ensrettes skoleområdet med dagområdet, sådan at det sikres, at skolerne fortsat har tilstrækkelig budget til at kunne købe Rengøringssektionen til opgaven. I den forbindelse skal det bemærkes, at Rengøringssektionens timepris indeholder midler til tilsyn, ledelse og rengøringsartikler, som i dag udmeldes dels til det tekniske område på skolerne samt til materialer indeholdt i elevsatsen. En ændring af snitfladerne for budgettildelingen vil indebære, at der omfordes midler fra det tekniske område til rengøringsområdet. En foreløbig beregning viser, at skolernes bevilling til rengøring som konsekvens heraf skal tilføres et beløb i størrelsesordenen 11 mio.kr. samlet set. Bevillingen til det tekniske område samt den del af pladsprisen, der vedrører rengøringsartikler, justeres med et tilsvarende beløb. En præcis beregning heraf kræver en nærmere kvalitetssikring af data, men der er tale om en omfordeling mellem områderne på maksimalt 11 mio. kr.

Samlet set vil en ny budgetmodel for rengøring og teknisk personale på skolerne medføre en besparelse i størrelsesordenen 4,7 mio.kr. I 2014 forudsættes samtidig en investering i materiel til Gårdmandskorpset på 2,0 mio. kr.

Økonomien i modellen ses nedenfor:

<b>Ny budgetmodel på det tekniske område på skolerne (mio. kr.)</b>	
Udmeldt til teknisk personale, budget 2013	65,5

Overføres fra bevilling til teknisk personale til skolernes bevilling til rengøring <sup>1</sup>	-9,0
Pris hvis Gårdmandskorps løser den tekniske opgave på skolerne <sup>2</sup>	-51,8
<b>Besparelse</b>	<b>4,7</b>
Nyt materiel til Gårdmandskorps	-2,0

Endelig vil der også på skoleområdet blive frigjort ledelsestid, hvis opgaverne i stedet varetages af de centrale enheder.

### **Øvrige - herunder indvendig vedligehold, nye leverandøraftaler på f.eks. løsning af vinduespoleringsopgaven på skoler/institutioner samt ny teknologi på området,**

#### Indkøbsaftaler/Leverandøraftaler

Udover gårdmandsopgaver, som primært defineres som ”grøn vedligehold” og udvendig renholdelse, kan det overvejes at oprette et centralt team/sektion, der kan varetage løsningen af mindre vedligeholdelsesopgaver på skoler og institutioner. Teamet kan være en del af det eksisterende Gårdmandskorps, som allerede i dag løser en lang række af disse opgaver. Den centrale løsning kan være et tilbud til institutionerne om løsning af mindre vedligeholdelses-/reparationsopgaver. Forslaget sikrer en koordineret indsats på området til en konkurrencedygtig pris. Det kan tillige undersøges, om der er gevinster ved at indføre indkøbsaftaler på mindre håndværksydelser.

Dertil kommer, at institutioner og skoler i dag løser vinduespoleringsopgaven på vidt forskellig vis. Typisk er der tale om, at de enkelte institutioner og skoler indgår individuelle aftaler med private leverandører om opgaveudførelsen, ligesom Rengøringssektionen i BUF også tilkøber ydelsen. Forslaget indebærer, at opgaveløsningen koordineres sådan, at forvaltningen indgår én samlet aftale om vinduespoleringen. Da opgaven allerede tilkøbes eksternt i mange institutioner/skoler i dag, er tilrettelæggelsen af et udbud herpå en realistisk og tilgængelig opgave.

På baggrund af en stikprøve skønnes den samlede udgift til vinduespolering på daginstitutioner/skoler at udgøre knap 6 mio. kr. Det forventede provenu udgør i størrelsesordenen 10 pct.

#### Vedligehold på daginstitutionsområdet

Derudover kan der indhentes gevinster ved at harmonisere budgettildelingen til vedligehold på daginstitutionsområdet, idet der i dag tildeles vedligeholdelsesbudget ud fra en række forskellige kriterier (f.eks. varmesystem og udvendige forpligtigelser), som ikke har gennemgået en nylig sanering. Flere af disse kriterier er forældede idet opgavevaretagelsen af disse funktioner i flere tilfælde er overgået til KEjd. Saneringen af kriterier forventes at give et provenu på 2 mio. kr.

#### Ny låsesystemsteknologi

På nuværende tidspunkt er der etableret kort/låse system (ADK) på 37 skoler. I henhold til aftale, der tidligere er indgået mellem BUF og KFF, skal ADK- systemer supporteres med bemanning,

<sup>1</sup> Tilsvarende tilføres 2 mio. kr. fra driftsmidlerne i elevsatsen til rengøringsområdet vedr. papir og rengøringsmaterialer.

<sup>2</sup> De 51,8 mio. kr. er den estimerede pris ved Gårdmandskorpsets opgavevaretagelse.

således at fritidsbrugere kan få hjælp til adgang ved eksempelvis bortkomne kort, manglende koder mv. Support er som oftest varetaget af den enkelte skole ved aftenbemanding med teknisk ejendomsmedhjælper.

I 2012 har 12 skoler deltaget i et pilotprojekt, hvor supporten har været varetaget centralt af Rådhusvagten. Erfaringer fra pilotprojektet viser, at central support sikrer et tilfredsstillende ensartet serviceniveau i forhold til fritidsbrugere samt frigør skolens personale til andre opgaver. Det foreslås derfor at der i 2013/2014 afsættes 8 mio. kr. til etablering af ADK på de resterende 25 skoler. På nogle skoler vil dette kræve, at der findes særlig tilpassede løsninger, men forvaltningen vurderer, at der kan etableres ADK på de resterende skoler. Midler til etableringen af ADK kan søges i forbindelse med overførselssagen i foråret 2013. Det vurderes at der herefter kan opnås en samlet på besparelse på i alt ca. 2,6 mio. kr. årligt ved at lade Rådhusvagten varetage supporten i aftentimerne samt i weekenderne.

Der er i nedenstående redegjort for de økonomiske aspekter i en model der tager udgangspunkt i central support samt etableringen af ADK på resterende udlånsskoler.

I vurderingen af omkostninger forbundet med mandskabsressurser er medtaget ressourcer til aftenbemanding, såkaldte ”nøgleskoler” uden aftenbemanding, samt organisering af lokalt samarbejde for supportløsning.

Ved etableringen af ADK med central supportløsning på alle skoler, vurderes besparelspotentialet på mandskabsressurser at bestå af; Aften- og nattillæg for tekniske medhjælpere for hverdage, aften- og nattillæg for skoler med weekendudlån samt tillæg for weekend udlån.

I alt beløber besparelsen sig til ca. 3,8 mio. kr.

Central supportløsning, udgifter vagtudkald fra rådhusvagten samt drift - og vedligehold af ADK beløber sig til ca. 1,2 mio. kr. årligt for alle 62 skoler.

Af ovenstående fremgår det at såfremt alle 62 skoler udstyres med ADK og der etableres en central support ordning vil der årligt være et besparelspotentiale på ca. 2.6 mio. kr.

### **Implementering af forslaget**

I forlængelse af dette forslag vil forvaltningen i første halvdel af 2013 følge op på medarbejdertilfredsheden hos de ansatte i Rengøringssektionen og Gårdmandskorpset ved at gennemføre en trivselsundersøgelse omhandlende bl.a. arbejdsmiljø, arbejdsglæde og trivsel.

Generelt er området præget af problematikker omkring snitflader til KEjd og definition af serviceniveau på især vedligeholdelsesområdet og gårdmandsområdet.

Implementering af forslaget kræver derfor en nærmere analyse af en lang række punkter så som:

- Analyse af forskellige modeller for hvordan området kan struktureres ved hjemtagning af opgaven baseret på erfaringer fra andre kommuner.
- Analyse af hvilke opgaver Gårdmandskorpset kan varetage på skolerne og hvilke opgaver de skal varetage?
- Hvor meget tid anvendes på ledelse af Facility Management opgaver decentralt.
- Kortlægning af behovet for vinduespolering samt den tilknyttede omkostning herved.

- Gennemgang af vedligeholdelsesopgaver på ejendomsområdet og snitflader til Kejd.

Forvaltningen foreslår, at flest mulige tiltag iværksættes indenfor samme år, sådan at området herefter stabiliseres, men at det vil være muligt, hvis det politisk ønskes, at gennemføre en indfasningsordning, således at besparelserne som følge af omlægning af rengøringen på daginstitutioner og det tekniske område på skolerne indfases i 2014. Indfasningsordningen forventes at udgøre i størrelsesordenen 6 mio. kr. fordelt med 4 mio. kr. til indfasning af besparelsen på vikarmidler i daginstitutionerne og 2 mio. kr. til indfasning af en ny budgetmodel på skoleområdet. Indfasning gives med baggrund i den tidsmæssige forskydning institutionerne oplever som følge af opsigelsesvarsler etc., når besparelsen skal hjemhentes.

I forlængelse af forslagets implementering foreslås, at den nuværende følgegruppe, der følger op på implementeringen af den nye budgetmodel på rengøring og gårdmandsområdet i daginstitutionerne, ligeledes følger op på de enkelte forslag i dette notat.

Det skal nævnes, at der også i forbindelse med Administrationsplanen og Strukturudvalget ses på mulighederne for at etablere en fælleskommunal Facility Management-enhed. Uanset om disse planer gennemføres eller ej, er dette forslag et skridt i den rigtige retning med hensyn til at effektivisere og harmonisere området og i sidste ende modne området til en eventuel kommende fælles kommunal enhed.

### **Takstmæssige konsekvenser**

Forslaget om ændret struktur på FM-området påvirker forældrebetalingen for vuggestue, børnehave og fritidshjem. De takstberettigede bruttodriftsudgifter falder som følge af forslaget, hvorfor forældrebetalingen også falder.

### **Risici og udfordringer**

Forslaget vil forventelig medføre en række udfordringer indenfor følgende områder:

- I dag har skolelederne direkte adgang til det teknisk personale, og føler sig trygge ved at have eget personale. For at indhøste gevinster som stordriftsfordele via en kommunal opgaveløsning på flere skoler kræves derfor en ændringsparathed hos skolelederen, der fremadrettet ikke nødvendigvis vil have eget personale til løsning af opgaven. Hvis Gårdmandskorpset overtager opgaven understøttes processen især ved at sikre kontinuitet i medarbejderstaben samt hurtig reaktion på henvendelser på eksempelvis akut opståede problemer.
- Gennemførelse af besparelsen på skolerne budgetmodel til det tekniske område indbefatter primært ændring af overenskomsten for de tekniske ejendoms ledere. Der er således tale om en besparelse på ledelseslaget.
- Forslaget indebærer en større eller mindre grad af centralisering af opgaveløsningen på rengørings- og gårdmandsområdet. Det er forvaltningens vurdering at en frivillig central løsning, dvs. at institutionerne/skolerne har mulighed for at vælge den centrale løsning fra, vil skabe størst tilfredshed blandt brugerne og samtidig sikre nogle effektive centrale sektioner/Korps under konkurrencelignende forhold.



## 2. Overgang til børnehavempladspris ved barnets 3 års fødselsdag

<b>Forslag</b>	Overgang til børnehavempladspris ved barnets 3 års fødselsdag
Edoc: 2012-952188	I øjeblikket får institutionerne vuggestuepladspris til og med den måned, hvor barnet fylder 3 år. Forslaget er, at de fremover kun skal have vuggestuepladsprisen til og med barnets 3 års fødselsdag.

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Bruttobesparelse af overgang til børnehavempladspris ved barnets 3 års fødselsdag.	-13.540	-13.540	-13.540	-13.540	Dagtilbud Flere funktioner.
<b>Samlet nettoændring</b>					
Forældrebetaling	2.302	2.302	2.302	2.302	
<b>Nettodriftsbesparelse</b>	<b>-11.238</b>	<b>-11.238</b>	<b>-11.238</b>	<b>-11.238</b>	Dagtilbud Flere funktioner
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)(1/2 pæd og 1/2 medhjælper)</b>	-35	-35	-35	-35	

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

I øjeblikket får institutionerne en vuggestuepladspris for hele den måned, hvor et barn fylder 3 år. Pladsprisen er derfor ikke afhængig af om barnet er indskrevet i en vuggestue eller i en børnehave, men kun af alderen. Tilbuddet følger således alderen og er ikke afhængig af, om barnet går i vuggestue eller børnehave. Det er barnets pasningsbehov, der er afgørende, og der er ingen objektiv grund til at bibeholde vuggestuepladsprisen efter barnet er fyldt 3 år.

Det er i overensstemmelse med de politiske beslutninger og vedtagne serviceniveauer, at institutionerne ikke længere skal have vuggestuepladspris for hele den måned, hvor et barn fylder 3 år. Men da institutionerne er vant til at få disse ekstra midler vil det naturligvis blive opfattet som en besparelse, som ikke direkte modsvarer af tilsvarende mindreudgifter.

Hvis institutionerne fremover kun skal have vuggestuepladspris frem til barnet fylder 3 år kan der spares ca. 11,2 mio. kr., når lavere forældrebetaling er indregnet. Forældrebetalingen vil falde, da den som følge af forslaget også skal nedsættes til børnehavetakst. Det forventes ikke at give administrative problemer at ændre tildelingen til barnets 3 års fødselsdag i stedet for måneden, hvor barnet fylder 3 år.

Det vurderes ikke, at der er bestemte institutionstyper, der vil miste mere end andre. Reduktionen vil kunne mærkes af både vuggestuer og børnehaver i det omfang der passes børn, der fylder 3 år i løbet af året. Beregningen er baseret på en antagelse om at knapt 6.800 børn fylder 3 år i løbet af et år.

Forskellen på vuggestuepladsprisen og børnehavempladsprisen er i 2014 niveau 51.597 kr. pr. år. Ændres pladsprisen til at følge 3 års fødselsdagen vil det betyde, at et barn, der fylder 3 år i gennemsnit får vuggestuepladsprisen i 2 uger mindre end i dag. Det svarer til knapt 2.000 kr.

## Effektiviseringsforslag til budget 2014

mindre pr. barn i 2014 niveau. For en integreret institution med 48 vuggestuebørn og 66 børnehavebørn antages det at medføre et tab på ca. 38.000 kr.

### 3. Omlægning af følgeordning til fritidstilbud

<b>Forslag</b>	Følgeordning: Omlægning af følgeordning til fritidstilbud
2012-908861	Der indgår midler til følgeordningen i alle pladspriserne til KKFO og fritidshjemsbørn. Derudover kan disse institutioner søge om yderligere midler til følgeordninger afhængig af forskellige kriterier. Forslaget er, at det fremover kun er de institutioner, der har et reelt behov for at følge børnene, der får midlerne, og at kriterierne samtidig gennemgås for at sikre optimal udnyttelse.

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Omlægning af ansøgningspuljen fra 52 til 40 uger	-2.730	-2.730	-2.730	-2.730	Dagtilbud Flere funktioner
KKFO og skolefritidshjem som ligger i umiddelbar nærhed af skolen	-3.210	-3.210	-3.210	-3.210	Dagtilbud Flere funktioner
Fritidshjem med mindre end 300 meter til skolen uden farlige veje	-765	-765	-765	-765	Dagtilbud Flere funktioner
<i>Samlet bruttodriftsændring for institutionerne i alt</i>	<i>-6.705</i>	<i>-6.705</i>	<i>-6.705</i>	<i>-6.705</i>	
<b>Samlet nettoændring</b>					
Effekt på forældrebetalingen	1.140	1.140	1.140	1.140	
<b>Samlet nettodriftsbesparelse</b>	<b>-5.565</b>	<b>-5.565</b>	<b>-5.565</b>	<b>-5.565</b>	
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)(1/2 pæd+1/2 medhjælp)</b>	-19	-19	-19	-19	

#### Baggrunden for forslaget

Forslaget sigter på at nedbringe udgifterne til følgeordningerne på fritidshjem og KKFO'er. Følgeordningen sikrer, at de mindste skolebørn kan følges mellem skole og fritidshjem. Der tildeles i øjeblikket midler til følgeordninger i pladsprisen uanset om fritidshjemmet eller KKFO'en gør brug af følgeordninger. Hvert fritidshjem og KKFO får således i gennemsnit 5,25 timer pr. uge uanset institutionens størrelse. Omregnet til en gennemsnitspris betyder det, at der indgår ca. 595 kr. i 2013-niveau i pladsprisen til fritidshjemsbørnene. De 5,25 timer udgør i alt ca. 8,3 mio. kr.

Derudover er der mulighed for at søge om ekstra midler, hvis en række kriterier er opfyldt. Det gælder:

- Hvor stor afstand, der er mellem skole og institution
- Hvor lang tid det tager at gå mellem skole og institution
- Hvilke trafikale forhold der er (f.eks. farlige veje og kryds eller tung trafik)
- Hvilket klassetrin børnene er på – fra 2013 er der også mulighed for følgeordning til 3. klasse såfremt de aktuelle trafikale forhold mellem skole og fritidshjem påkræver det.
- Hvor mange børn det drejer sig om

- Hvor mange forskellige skoler der skal følges fra og til
- Hvor mange voksne, der skal følge (som udgangspunkt kan én voksen følge 10 børn)

I alt udgør udgifterne til følgeordninger i 2013 ca. 19,9 mio.kr. hvoraf de 8,3 mio.kr. ligger i pladsprisen og de 11,6 mio.kr. fordeles efter ansøgninger.

Reelt set ligger der flere midler til følgeordningen i pladsprisen. Det skyldes, at der i normeringsmodellen fra 1995 var afsat midler svarende til ca. 49 mio. kr. i 2013 p/l til følgeordninger. De 39 mio. kr. indgik i timetildelingen til daginstitutionerne, mens resten blev fordelt som kompensationsmidler ved ansøgning. Ved omlægningen til den nuværende model, som er baseret på pladspriser, blev der øremærket et beløb i pladspriserne svarende til ca. 8,3 mio. kr. til følgeordninger. De resterende 31 mio. kr. blev lagt ud i den samlede pladspris til institutionernes egen selvforvaltning.

I dette forslag er det kun foreslået at se på de 8,3 mio. kr., som er øremærket til følgeordningen.

En afdækning af hvad der oprindeligt indgik i pladsprisen dengang – og hvilke områder, der eventuelt var og fortsat er over- eller underfinansierede, vil være interessant. Følgeordningerne skal også ses i sammenhæng med folkeskolereformen, idet den kan medføre både et mindre eller et øget behov for at børnene følges med deraf afledte konsekvenser for budgettildelingen.

### **Uddybende bemærkninger til besparelsesforslagene**

1. I øjeblikket udmeldes der ca. 11,6 mio.kr. til følgeordning udover det, der ligger i pladsprisen. Dette sker efter ansøgning og efter en række kriterier. Midlerne udmeldes for hele året, men der skal kun følges børn i 40 uger, i og med at skolerne kun er åbne 40 uger om året.  
En tilpasning til 40 uger vil kunne give en besparelse på ca. 2,7 mio. kr. i 2014-niveau.
2. Den automatiske tildeling via pladsprisen på i gennemsnit 5,25 timer pr. uge ophæves på alle fritidstilbud, som ligger på skolens matrikel eller i umiddelbar tilknytning til skolen, fordi der ikke vurderes et behov for følgeordning. Ophævelse af denne del af følgeordningen vil kunne give en besparelse op til ca. 3,2 mio. kr. i 2014 niveau.
3. Det foreslås derudover, at den automatiske tildeling til institutioner, som ligger under 300 meter fra skolen ophæves. Det drejer sig om 30 institutioner i alt. Fremadrettet vil der blive ydet følgeordninger til de institutioner, hvor det vurderes, at der er trafikale forhold som tilsiger, at der er et behov. Der vil f.eks. ikke blive tildelt følgeordninger, hvis børnene skal gå kortere end 300 m og ikke skal krydse en vej. Dette vedrører 14 institutioner og udgør ca. 0,6 mio. kr. Det vurderes, at det samlede potentiale udgør 0,7 - 0,8 mio.kr.
4. Derudover foreslås det, at kriterierne gennemgås med henblik på at optimere anvendelsen af følgeordningen. Blandt andet for at tydeliggøre hvad skolerne kan forvente at fritidsordningerne kan tilbyde.

#### 4. Momsanalyse – fritagelse af udvalgte varer og tjenesteydelser

<b>Forslag</b>	Momsanalyse – fritagelse af udvalgte varer og tjenesteydelser
EDoc 2012-931914	Visse varer og tjeneste ydelser kan fritages fra moms. Det undersøges, på hvilke områder BUF kan fritages fra moms.

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Bruttodriftsbesparelse	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	Flere områder og funktioner
<b>Samlet nettoændring</b>					
<b>Samlet driftsændring</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>	Flere områder og funktioner
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>	Ingen	Ingen	Ingen	Ingen	-

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

#### Baggrunden for forslaget

I henhold til bekendtgørelse om momsrefusionsordning for kommuner og regioner er det muligt at hjemtage momsrefusion som følge af en konkurrencemæssig ligestilling på udvalgte områder. De udvalgte områder betegnes som ”positivlisten”.

Der forekommer jævnligt ændringer i bekendtgørelsen og positivlisten, hvilket gør, at der løbende skal fastholdes et fokus på ændringer og potentialer i forhold til korrekt hjemtagning af momsrefusion. Det er usikkert, om Børne- og Ungdomsforvaltningen udnytter potentialet fuldt ud, hvorfor det undersøges.

Ændringer i bekendtgørelsen, der vedrører positivlisten forekommer ca. en gang årligt og træder typisk i kraft ved overgangen til nyt regnskabår. Effekten af ændringerne varierer meget fra år til år.

#### Forslagets indhold

Børne- og Ungdomsforvaltningen har i november 2012 igangsat et samarbejde med Deloitte i forhold til effektiviseringsforslaget. Der tages udgangspunkt i data for 2007 og frem og de gældende regler og bekendtgørelse for hvert af årene.

#### Forslagets potentiale

Det foreløbige bud på effektiviseringsforslagets potentiale er, at det strækker sig 4,2 mio. kr. Det skal bemærkes, at positivlisten og potentialet kan ændre sig fra år til år, hvilket kan have betydelig indvirkning på beløbets størrelse og konsekvensen.

Der er mulighed for at korrigere for manglende hjemtagelse af korrekt momsrefusion 5 år tilbage i tid. Der analyseres og regnes derfor på både 2012 og frem samt for årene 2007, 2008, 2009, 2010 og 2011.

**Takstmæssige konsekvenser**

Effektiviseringsforslaget har umiddelbart ingen påvirkning af forældrebetalingen og takstberegningen.

**Tids- og procesplan**

Der er afholdt status møde med Deloitte. På baggrund af fremdriften i analysen forventes det, at resultatet foreligger inden udgangen af december 2012. Berigtigelsen af momsrefusion for årene fra 2007 til 2012 kan derfor ske i regnskab 2012. Det væsentlige i forhold til budget 2014 er dog det fremadrettede provenu, som forventes at kunne estimeres mere præcist i januar 2013.

## 5. Justering af købspriser

<b>Forslag</b>	Købspriser: Justering af købspriser
Edoc 2012947327	Effektiviseringer på afregningsområdet. På området for køb/salg med andre kommuner og private er det vurderingen, at der er et besparelspotentiale/en mulig øget indtægt.

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Bruttodriftsbesparelse					
1. Købspriser	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	Specialunder visning 3.22.08
2. PPR	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	Specialunder visning 3.22.04
3. Opkræve for støttetimer, mobility mv.	-500	-500	-500	-500	Undervisning 3.22.01
<b>I alt</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>	Ingen direkte	Ingen direkte	Ingen direkte	Ingen direkte	

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

### Baggrund for forslaget:

Køb- og salgområdet har gennem længere tid været i fokus i forhold til økonomistyring. I forbindelse med dette arbejde er der identificeret nogle områder, hvor der med fordel kan sættes ekstra ind for at reducere købspriser og forøge indtægterne.

### Forslagets indhold:

#### 1. Købspriser

BUF fører det økonomiske tilsyn med undervisningsdelen i forbindelse med private dagbehandlingstilbud. Budgetter skal godkendes hvert år. Sammen med Intern Revision er der et arbejde i gang med at udarbejde en standardprocedure for denne godkendelsesproces. Ved at arbejde med at gøre taksterne omkostningsbaserede kan man fjerne renter, investeringer og overskud fra de nuværende takstberegninger.

Intern Revisions beregninger viser, at der vil kunne spares ca. 25.000 pr. år pr. barn med udgangspunkt i en stikprøve. Pt. deler Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen udgifterne, så der er tale om en besparelse på 12.500 pr. barn for BUF. I 2012 er der ca. 300 børn i de tilbud, hvor BUF vil kigge nærmere på takstberegningerne. Dette svarer til 3.750.000 kr. Da der ikke er indgået nogen nærmere analyse er måltallet i budget 2014 sat til 2 mio. kr.

#### 2. PPR

Når der ydes PPR-ydelser til udenbys børn, kan BUF opkræve andre kommuner for denne ydelse. Fx skal alle elever på specialskoler revideres en gang om året og i den forbindelse udarbejdes en PPV, som udenbys kommuner kunne opkræves for. Der kan også være tale om tale/høre-ydelser.

Ifølge loven skal en regning kunne henføres til den konkrete ydelse for hvert barn, medmindre der er lavet særskilte aftaler. BUF har pt. ikke sådanne aftaler og heller ikke data, så vi kan udarbejde regninger, som er så specifikke. Derfor bliver der ikke opkrævet for disse ydelser, selv om vi er berettiget til det. Der skal enten laves aftaler med andre kommuner eller skaffes et tilstrækkeligt datagrundlag til at kunne registrere oplysningerne i fx sagstyringssystemet KINGO for at denne indtægt kan hentes.

3. Opkræve for støttetimer, mobility osv.

I BUF registreres det ikke systematisk, hvilke elever der får støttetimer mm. Dermed sker der heller ikke en systematisk opkrævning af udenbys elevers forbrug. Derfor er det sandsynligt, at der er udenbysbørn, som får disse ydelser, men deres hjemkommuner bliver ikke opkrævet for dem.

## Risiko

1. Købspriser

Risikoen for, at denne besparelse ikke kan hjemtages, ligger i hvad vi kan forhandle om taksterne hos private udbydere. Vi kan kvalificere takstberegningsgrundlaget – altså hvilke udgifter, der er i forbindelse med tilbuddet. Dette budget deles med antallet af pladser, som tilbuddet forventer at sælge – altså hvor mange børn, der kan benytte tilbuddet. Det kan være svært at kvalificere denne forventning for forvaltningen, og det har stor betydning for, hvad den endelige takst bliver. Dermed vil udbyderne kunne fastholde deres takst, i hvert fald på kort sigt, uanset hvor meget forvaltningen kvalitetssikrer budgettet.

2. PPR

Det er usikkert, om BUF kan opkræve for alt PPR, men en årlig PPV for alle specialbørn burde det være muligt at opkræve, hvis vi kan estimere hvad en PPV tager af tid.

3. Opkræve for støttetimer, mobility, enkeltintegration osv.

Det kræver en registrering decentralt af nogle data som ikke pt. bliver registreret. Derfor vil det kræve en del implementering.

## Tids- og procesplan

1. Købspriser

De private dagbehandlingstilbud, der er beliggende inden for kommunegrænsen, har en undervisningsoverenskomst med BUF. Det økonomiske tilsyn med undervisningen i de private dagbehandlingstilbud baserer sig på en årlig godkendelse af budgettet til undervisningen, godkendelse af eventuelle større økonomiske dispositioner for den interne skole og godkendelse af tilbuddets årsregnskab.

Intern Revision har udarbejdet et koncept, som kan danne rammerne om det økonomiske tilsyn, som BUF vil benytte sig af fremover. Det udestår dog stadig at få defineret hvilke ydelser, der er undervisning og hvilke der er behandling, hvilket der arbejdes på i projektet Bedre samarbejde mellem BUF og SOF. Dette er afgørende for at kunne forholde sig til budgetterne.

I 2. kvartal 2013 forventes det defineret hvad der er behandling og hvad der er undervisning og med denne definition vil BUR sende budgetskemaer til de private dagbehandlingssteder og starte dialogen om taksten for 2014.

2. PPR



BUR er i gang med at kortlægge udgifterne til PPR for de kommuner vi køber PPR af og udarbejde en prisanalyse af dette. Med nogle kommuner bliver der indgået aftaler om en fast gennemsnitspris for at lette det administrative arbejde i begge kommuner. forventes færdig i løbet af foråret 2013. Dette vil være afsættet for den måde BUF vil begynde at kræve PPR-udgifter op på. Analysen

3. Opkrævning af støttetimer mm.

Ligesom med PPR skal der ske en kortlægning af udgifterne og udarbejdes en nærmere analyse. Forventes afsluttet 3. kvartal 2013.

## 6. Centrale puljer og budgetposter

<b>Forslag</b>	Centrale puljer og budgetposter
Edoc 2012-949587	Besparelse på centrale puljer og budgetposter

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Bruttodriftsbesparelse	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	Flere områder og funktioner.
<b>Samlet nettoændring</b>					
Samlet driftsændring	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	Flere områder og funktioner.
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>	Ingen	Ingen	Ingen	Ingen	

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

### Baggrunden for forslaget

På baggrund af regnskab 2012 gennemgås budgettet til puljer med henblik på at justere budgettet på de områder, hvor der vurderes at være strukturelle mindreforbrug.

### Forslagets indhold og proces

Med udgangen af februar er der identificeret mulige besparelser på i alt 1,4 mio. kr. Med udgangspunkt i regnskab 2012 vil forvaltningen opgøre det endelige resultat på puljebudgetterne. Målet er at kunne identificere varige strukturelle mindreforbrug på yderligere 1,6 mio. kr. i alt, således at den samlede besparelse er 3,0 mio. kr.

### Forslagets potentiale

Det vurderes, at der vil kunne identificeres strukturelle mindreforbrug på mindst 3 mio. kr. I budget 2013 blev der identificeret mindreforbrug på 7,7 mio. kr. Det vurderes således, at det stadig vil være muligt at finde yderligere besparelser på puljerne.

### Puljer som foreslås afskaffet/reduceret

I februar 2013 er der identificeret følgende besparelser:

#### Foniatrisk konsulentstjeneste 0,4 mio. kr.

Børne- og Ungdomsforvaltningen har siden 2000 haft en særftale med Bispebjerg Hospital om foniatrisk konsulentstjeneste som går uden om den almindelige visitationspraksis på sundhedsområdet.

Aftalen dækker foniatrisk konsulentstjeneste til Sankt Annæ Gymnasium (SAG), Center for Specialundervisning for Voksne (CSV), Pædagogisk psykologisk rådgivning (PPR).

Aftalen er udtryk for et ekstra serviceniveau fra Børne- og Ungdomsforvaltningens side som fungerer sideløbende med den almindelige visitationspraksis. Det foreslås at samarbejdsaftalen opsiges så hurtigt som muligt hvilket er til 1. april 2013 og der herefter genforhandles en ny aftalt

udelukkende gældende for SAG. Skolen har tilkendegivet, at det er afgørende for korvirksomheden, at aftalen opretholdes. De har ligeledes givet udtryk for bekymring, såfremt de skulle købe en tilsvarende ydelse af privatpraktiserende speciallæge, dels på grund af timeprisen for sådanne ydelse, dels fordi der er meget få specialister på netop dette område.

I forhold til CSV og PPR giver aftalen en ”genvej” til foniatrisk klinik, samt medvirken i forløbet af en tale/høre konsulent. I stedet vil borgerne skulle gå gennem sundhedssystemet dvs. som udgangspunkt henvises af egen læge osv. i stedet for direkte til den foniatiske klinik.

Det er forvaltningens opfattelse, at en delvis opsigelse af aftalen er en simpel oprydning i opgavefordelingen mellem region og kommune, som har været tiltrængt muligvis helt tilbage fra ophøret af Hovedstadens Sygehusfællesskab. Ved delvis opsigelse af aftalen er konsekvensen at københavnere, der er i kontakt med PPR og CSV ikke længere kan springe køen over til foniatrisk konsulentbistand, men må henvende sig til egen læge og få en henvisning her. Dette er det serviceniveau, som andre københavnere, der ikke er i kontakt med PPR og CSV har i dag samt andre kommuners borgere.

#### Implementering af dagtilbudsloven 1,0 mio. kr.

Puljen til implementering af dagtilbudslov har fungeret siden 2007. Det indebærer, at mange de beskrevne initiativer, som lovgivningen rummer, er blevet adresseret i løbet af årene. Kontoen fungerer således i dag som understøttende for aktiviteter, der sikrer fremdrift og udviklingen af kvaliteten af dagtilbud. Puljen udgør 3,6 mio. kr. Det foreslås, at reducere puljen med 1 mio. kr.

Der vil fortsat være brug for kontoen til afholdelse af udgifter ift. sprogstimulering af etsyngede børn, samt afholdelse af Foreningsdage, hvis udgifter er politisk besluttet at afholde over denne konto. Derudover vil der fortsat være brug for midler til afholdelse af nye kommunale initiativer på dagtilbudsområdet. Forslaget indebærer imidlertid, at der skal søges særskilte midler til større nye initiativer, der vedrører dagtilbudsområdet.

#### Resterende puljer 1,6 mio. kr.

På baggrund af det endelige puljeregnskab for 2012 vurderes det, at der kan findes yderligere 1,6 mio. kr.

#### **Forslagets forventede effekt og implementering**

Besparselsen implementeres via en reduktion i puljebudgetterne. Da besparelsen implementeres på baggrund af strukturelle mindreforbrug, vurderes det ikke, at besparelsen vil have reel indflydelse på det oplevede serviceniveau.

Besparselsen implementeres i forbindelse med budgetudmeldingen til budget 2014 i december 2013, hvor puljebudgetterne reduceres svarende til besparelsen. Implementeringen af besparelsen vurderes at være sikker.

## 7. Effektivisering i dagplejen

<b>Forslag</b>	Effektivisering af administration i dagplejen
Dok. Nr. 2012-974605	Effektivisering af administrationen via reduktion i antallet af dagplejekontorer.

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Bruttodriftsbesparelse	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	Dagtilbud 5.25.11
Forældrebetaling	200	200	200	200	Dagtilbud 5.25.11
<b>Samlet nettoændring</b>					
<b>Samlet nettodriftsændring</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	Dagtilbud 5.25.11
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>	-	-	-	-	

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

### Baggrunden for forslaget

Udbygningen af børneinstitutioner på 0-3 års området betyder, at andelen af småbørn i vuggestue er stigende. Det har som konsekvens, at det reelle antal børn i privatdagplejen er faldende, hvilket giver mulighed for at effektivisere administration, ledelse og pædagogisk tilsyn.

### Forslagets indhold

Dagplejens 4 afdelinger foreslås reduceret med implementeringen af budget 2014. Den nye organisationsændring søges realiseret 1. januar 2014 og vil omfatte omlægning af opgaver, reduktion af ledelsestimer og effektivisering af opgaveløsninger, herunder lønopgaver og vagtordninger. Endvidere vil der være en besparelse til husleje, el, varme mv. fra det tidspunkt lokalerne kan afhændes.

Der vil ikke blive tale om afskedigelser af dagplejere eller reduktion af kapaciteten i forbindelse med implementering af forslaget.

### Forslagets potentiale

Der er en direkte strukturel mindreudgift ved at reducere afdelingerne i dagplejen, hvor besparelsen på huslejudgiften ikke har afledt effekt på forældrebetalingen. Da dagplejudgiften delvist finansieres via forældrebetaling vil der kunne opkræves 200.000 kr. mindre i forældrebetaling.

### Forslagets forventede effekt

Det skønnes, at en effektivisering vil kunne organiseres på en sådan måde, at dagplejen stadig er en attraktiv arbejdsplads for medarbejdere med kvalitet i opgaveløsninger og tilfredsstillende brugertilfredshed.

Der er i dag ca. 700 børn i kommunal- og flerbørnsdagpleje, ca. 300 i privatdagpleje, ca. 900 i privat børnepasning og ca. 750 børn i private institutioner, hvor det er dagplejekontorerne, som varetager det administrative arbejde.

Udviklingen i den konkrete efterspørgsel på de private pasningsordninger og privatdagpleje vil både være afhængig af udvidelse af pladser på øvrige dagtilbud og den politiske vilje til enten at bibeholde eller afvikle private pasningsordninger, herunder også tilskud til pasning af eget barn.

### **Implementering af forslaget**

Der vil inden 1. marts 2013 være en kvalificeret indstilling på dagplejens organisering 2014 med konkret forslag til reduktion af afdelinger. Der er møde i dagplejens samarbejdsudvalg i slutningen af februar 2013, som skal være med i kvalificeringen af hvordan dagplejen konkret vil kunne implementere denne organisationsændring. Her vil det fremgå, hvordan administration, det pædagogiske tilsyn og ledelsesstrukturen vil tilrettelægges.

Besparselsen vil indgå i dagplejens samlede budget og er muligt at implementere ud fra både faldende eller stigende børn.

Implementeringen vil foregå i 2014 og Kapacitetsstyring /dagplejeledelse er ansvarlig for implementeringen.

En nedsat styregruppe med tilhørende arbejdsgruppe (ledelse/medarbejderrepræsentanter) forestår analysearbejdet, der vil føre frem til den endelige kvalificerede indstilling.

### **Takstmæssige konsekvenser.**

Pladsprisen i dagplejen forventes at falde ganske lidt. Der forventes en mindreindtægt på ca. 200.000 kr. ved fastholdelse af den procentvise forældrebetaling.

### **Risici**

Besparselsen forudsætter, at lokalerne afhændes sådan at husleje samt udgifter til el, vand og varme indhentes. At den igangsatte analyse vil vise, at der ikke alene strukturelt kan hentes 2 mio. kr. og ellers vil der kunne skulle suppleres med mindre besparelser på serviceområdet for at nå den samlede besparelse på 2 mio. kr.

## 8. Omlægning af Kattinge Værks Natur- og Aktivitetscenter

<b>Forslag</b>	<b>Kattinge Værk: Omlægning af Kattinge Værks Natur- og Aktivitetscenter</b>
Edoc 2012-978832	Kattinge Værks Natur- og Aktivitetscenter omlægges således, at alle tilbud udenfor kernerdriften selvfinansieres

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Bruttodriftsbesparelse	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	Dagtilbud 5.25.13
<b>Samlet nettodriftsændring</b>	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3	Dagtilbud 5.25.13
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>					

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

### Baggrunden for forslaget

Kattinge Værk Natur- og Aktivitetscenter tilbyder en lang række aktiviteter, der primært henvender sig til ansatte i Københavns Kommune. Kursustemaerne spænder fra sejlads, klatring og skikurser til temadage om inddragelse af natur og dyrehold i institutioner. En stor del af tilbuddene er ikke målrettet børn og unge og understøtter ikke kerneydelsen direkte.

Derfor foreslås det, at omlægge Kattinge Værks Natur- og Aktivitetscenter, så det fremover forudsættes at tilbud, der ikke falder under kerneydelse skal selvfinansieres.

Det betyder, at tilbuddet på Kattinge Værk fremover målrettes tilbud til børn. Dette vil give et besparelspotentiale på 1,3 mio. kr.

### Forslagets indhold

Målet for omlægningen er, at Kattinge Værks tilbud fremover målrettes kerneydelsen. Kattinge Værks aktiviteter dækker over kursustilbud, kolonidrift og andre pædagogiske tilbud.

Omlægningen resulterer i at:

1. Naturværkstedet får bevilling fra BUF, da dette understøtter kerneydelsen
2. Kolonidriften som udgangspunkt skal kunne hvile i sig selv
3. Kursustilbud til ansatte i Københavns Kommune, udover de udbudte under Naturværkstedet, skal kunne hvile i sig selv
4. Kursustilbud til eksterne skal følge kommunens regler om indtægtsdækket virksomhed
5. Der skal ske en økonomisk adskillelse af aktiviteter, der er målrettet andre end BUFs kernerdrift således, at aktiviteter der varetages for institutioner under Social- og Kultur- og Fritidsforvaltningen eller Friluftsrådet, udelukkende finansieres af disse.

Kattinge Værks bevilling dækker både over Natur- og Aktivitetscenteret og over drift af BUF's kolonier. Bevillingen ligger decentralt. BUFs bevilling til Kattinge Værk er i 2013 på 3,8 mio. kr. Den dækker både kolonidrift på Kattinge Værk, administration af BUFs tre andre kolonier,

udflytterkørsel for Udflytterbørnehaven Kattinge Værk samt drift af Natur- og Aktivitetscenteret. Udflytterbørnehaven fortsætter uændret.

#### *Naturværkstedet*

Naturværkstedet udbyder kurser i, hvordan natur og udeliv kan inkluderes i børns leg og hverdag for ansatte i Københavns Kommune, samt tilbyder institutioner at bruge deres arealer til undervisning og aktivering af børn. Medarbejderkurserne er i dette tilfælde med til at understøtte det pædagogiske læreplanstema om natur og naturfænomener jf. Dagtilbudsloven. Børnene får også direkte glæde af undervisning i Naturværkstedet gennem udflugter. Naturværkstedet blev i 2012 benyttet af 47 institutioner, svarende til 47 dagskurser. Brugere var primært børn i alderen 0-6 år. Belægningsgraden er, forudsat 200 åbningdage årligt, på under 25 %. Fremadrettet bør målsætningen være, at udnyttelsen af tilbuddet forbedres. Derudover tilbydes kurser i natur- og fritidsliv, som er målrettet medarbejdere i skoler, daginstitutioner mm. i Københavns Kommune.

#### *Andre tilbud*

Kattinge Værk tilbyder desuden teambuilding- og medarbejderkurser til ansatte i Københavns Kommune. Ledige pladser udbydes til eksterne målgrupper. Alle kurserne er fuldt booket, hvorfor tilbuddet anvendes af en del, men kun 2/3 af deltagerne er ansat i kommunen.

Kattinge Værk indgår også i Grejbanksnetværket i Danmark og driver dele i Valby og på Kattinge Værk. De tilbyder udlån af friluftsgrej til institutioner og skoler og er oprettet med økonomisk støtte fra Friluftsrådet.

Kattinge Værk er dertil med i diverse andre pædagogiske aktiviteter med tilknytning til kommunen. Disse aktiviteter varetages for SOF, hvorfor økonomien bør adskilles således, at de selv finansierer dette. Herunder ses et overblik over brugen af Natur- og Aktivitetscentrets tilbud i 2012 samt det forventede brug i 2013.

**Tabel. Brug af Natur- og Aktivitetscentret**

Aktivitet	2012			2013 (forventet)
	Antal institutio- ner	Antal brugere	Antal dage/kurser	Antal dage/kurser
Naturværkstedet	47	7	47	47
Kurser indenfor Natur- og Fritidsliv	-	239	23	22-26
Medarbejderkurser/ teamudvikling	-	-	3	6-7
Grejbanken	-	-	2500	2500

\*1 udlån er lig eksempelvis 1 kano i 1 dag; i 2012 har der været 2500 udlån.

#### *Kattinge Værks kolonier*

Kattinge Værk driver ligeledes BUF's fire egne kolonier. De fire kolonier ligger på forskellige adresser. Det anbefales at disse ligeledes fremadrettet fungerer selvfinansieret. Samtidigt bør der foretages en gennemgang af udlejningen med henblik på, at opnå en bedre belægning fremadrettet.

### **Konsekvenser**

Ved omlægning af Kattinge Værk, vil der fortsat kunne eksistere aktiviteter og kurser, som primært henvender sig til medarbejdere i Københavns Kommune, men denne del skal kunne finansiere sig selv. Da tilbuddene også kan findes ved andre udbydere, såsom private virksomheder, sportsforeninger og lignende, vil denne del af Kattinge Værks tilbud skulle konkurrere på lige vilkår med disse. Kattinge Værk vil sandsynligvis blive nødt til at øge betalingen på disse tilbud. Hvis institutioner og skoler som følge heraf vælger Kattinge Værks tilbud fra, er det muligt, at disse ikke kan opretholdes.

### **Takstmæssige konsekvenser**

Da tilbuddet er forældretaksberettiget, har forslaget en negativ virkning på forældrebetalingen, hvorfor det endelige besparelsespotentialer reduceres til 1,3 mio. kr.



## 9. Menuplanlægningsværktøj

<b>Forslag</b>	Menuplanlægningsværktøj til daginstitutionerne
eDoc nr. 2013-49944	Udvikling af et menuplanlægningsværktøj til daginstitutionernes madordninger, der kan bidrage til at højne den ernæringsmæssige og kulinariske kvalitet og effektivisere råvareforbruget.

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017
<b>Driftseffektivisering</b>				
Bruttodriftsbesparelse	-2.700	-7.800	-7.800	-7.800
Forældrebetaling	1.500	3.900	3.900	3.900
<b>Samlet nettoændring</b>				
<b>Nettodriftsbesparelse</b>	<b>-1.200</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>	0-3	0-10	0-10	0-10

Note: Besparelser / mindreudgifter angives med negativt fortegn.

### Baggrunden for forslaget

Der er pt. frokostordninger i 86% af de københavnske 0-5 års daginstitutioner og obligatorisk morgenmad og mellemmåltider i alle daginstitutioner. Maden bliver i næsten alle institutioner planlagt og lavet lokalt. Københavns Madhus har erfaret, at den kulinariske kvalitet af maden varierer fra institution til institution. En national undersøgelse viser, at en del af daginstitutionerne – set på landsplan - har vanskeligt ved at leve op til nogle af de officielle ernæringskrav. Det er opfattelsen, at det vil være muligt at ændre på disse forhold med indførelsen af et fælles menuplanlægningsværktøj.

Værktøjet kan:

- Højne den ernæringsmæssige og kulinariske kvalitet af maden
- Mindske udgifterne til råvarer bl.a. ved, at ”garantere” en fast total råvarepris pr. barn for en given periode og mindske madspild
- Øge økologiandelen
- Effektivisere menuplanlægningsarbejdet
- Fungere som ledelsesværktøj for ledere, der ønsker at højne madkvaliteten

### Forslagets indhold

Det foreslås, at der indføres et it-baseret menuplanlægningsværktøj, der indeholder ernæringsberegnete og priskalkulerede faste menuer til alle 4 årstider, og som kan generere indkøbslister. Der er tale om en effektivisering uden ændring af serviceniveau. Værktøjet skal som minimum kunne anvendes i fulde produktionskøkkener og tilbyde en normal menu samt en vegetarmenu. 77 % af 0-5 års daginstitutionskøkkenerne i København har fulde produktionskøkkener - resten har enten såkaldt blandede eller begrænsede produktionskøkkener, hvor de selv laver mad eller kun kan modtage mad udefra. Det skønnes, at udviklingsomkostninger forbundet med at skulle udvikle et værktøj til også at fungere i mindre køkkener vil være for høje

set ift. antallet af disse køkkentyper. Der vil også blive behov for at stille andre krav til værktøjet. Daginstitutionerne skal frit kunne vælge, om de ønsker at anvende værktøjet.

Der findes pt. ikke firmaer, der har et menuplanlægningsværktøj, som i sin nuværende form lever op til kommunens krav. Dvs. at alle værktøjer på markedet kræver en udvikling.

Grundet behov for udarbejdelse af kravspecifikation, udbud og udvikling af værktøjet, forventes værktøjet og besparelsen implementeret pr. 1. juli 2014.

### **Forslagets potentiale**

Driftsudgifter og besparelsepotentiale er beregnet ud fra de nedenfor beskrevne forudsætninger og tidsplan. Ændrer disse forudsætninger sig, vil udgifter og besparelsemuligheder derfor også ændre sig.

I 1. kvartal 2013 bliver der foretaget undersøgelse af brugerbehov mv. samt afholdt møder med potentielle leverandører, der præciserer såvel udgifter og besparelsepotentiale som muligheder for og ønsker til udvikling af værktøjet.

Der søges om anlægsmidler i overførselssagen 2013.

Forslaget forudsætter, at køkkenmedarbejderne har adgang til pc og internet. Der er pt. andre it-projekter på daginstitutionsområdet i gang. Digitaliseringsstrategien samt ønsket om at udbrede netbutikken mv. fordrer også en vis adgang til net og pc for personalet. Det forudsættes, at der via andre projekter sørges for tilstrækkelig adgang til pc og internet.

Det forudsættes ligeledes, at tilberedningen af opskrifterne i menuplanen kan gennemføres med de midler der er meldt ud til løn i den gældende budgetmodel og med de faglige profiler som de nuværende ansatte køkkenmedarbejdere i daginstitutionerne har.

Forslaget er endvidere beregnet ud fra, at der anvendes et webbaseret it-værktøj, der abonneres på hos leverandøren og hostes af Koncernservice.

Hovedparten af forvaltningens besparelse vil ligge på ”øvrige forplejning”, da BUF’s udgifter til frokost begrænser sig til børn med friplads.

**Tabel 2. Driftseffektivisering og nye varige driftsomkostninger**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017
Driftsbesparelse på øvrig forplejning	-1.800	-4.800	-4.800	-4.800
Driftsbesparelse på frokost	-300	-800	-800	-800
Driftsomkostninger til ny løsning	900	1.660	1.660	1.660
<b>Samlet nettodriftsbesparelse</b>	<b>-1.200</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>

Note: Besparelser/ mindreudgifter angives med negativt fortegn. Besparelserne er nettobesparelser.

### **Implementering af forslaget**

Forvaltningen arbejder efter følgende overordnede tidsplan for udbud, udvikling og udrulning:

- Kravspecifikationer og udbud af menuplanlægningsværktøj (april-oktober 2013)
- Udvikling og test af værktøj ift. fulde produktionskøkkener (november 2013-marts 2014)
- Udrulning af værktøj i fulde produktionskøkkener inkl. kompetenceudvikling af køkkenmedarbejdere (april-juni 2014)
- Besparelse i fulde produktionskøkkener (fra 1. juli 2014)

### **Takstmæssige konsekvenser**

Forslaget vil betyde en sænkning af både den generelle takst og frokosttaksten i vuggestuer og børnehaver. Den forældrebetalte frokosttakst forventes at blive sat ned med 25-45 kr./måned for vuggestueforældre og 5-25 kr. /måned for børnehaveforældre.

### **Risici**

Da der endnu ikke er gennemført markedsundersøgelse og udbud, og der opereres med værktøjer, der ikke er færdigudviklede, er der risiko for, at en eller flere forudsætninger for udgifter og besparelspotentiale ikke holder. I løbet af marts 2013 vil udgifter og besparelspotentiale være kvalificeret, men kan først endeligt fastlægges efter endt udbudsproces.

De foreløbige resultater af en lønanalyse (stikprøve i kommunale institutioner) tyder på, at en mindre andel (ca. 3-8%) af institutionerne vil være nødt til finde besparelser andre steder end på råvarerne, idet de allerede har et lavt råvareforbrug og herudover har højere lønudgifter end der er budgetteret med. Det drejer sig især om institutioner, der har faglært og relativt højt lønnet køkkenpersonale ansat og/eller har ansat køkkenmedarbejderne flere timer end anbefalet i BUFs budgetmodel og som allerede bruger færre midler på råvarer, end der er budgettet med.

Der kan være institutioner, der oplever at få indskrænket deres muligheder for lokal menuplanlægning. Der er endvidere risiko for, at der vil være modstand i institutionerne mod at anvende værktøjet, og dermed risiko for, at besparelsen vil medføre ringere frem for bedre madkvalitet.

## 10. Effektivisering af kompetenceudvikling

<b>Forslag</b>	Kompetenceudvikling: Effektivisering af kompetenceudvikling
Edoc 2012-1030216	Flere kompetenceudviklingsaktiviteter i udbud, højere no-show-fee og flere aktiviteter med SVU

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Bruttodriftsbesparelse:				-	Flere
Flere aktiviteter i udbud	-500	-500	-500	-500	
Forhøjet no-show fee	-600	-600	-600	-600	
Flere aktiviteter tilrettelægges med SVU	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
Tilbageførsel til området	1.000	1.000	1.000	1.000	
<b>Samlet nettoændring</b>					
<b>Samlet driftsændring</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	Flere
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>	Ingen	Ingen	Ingen	Ingen	

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

### Baggrunden for forslaget

Der er et stærkt ønske om at anvende midlerne til kompetenceudvikling mere effektivt, og at sikre at strategierne på området implementeres bedst muligt.

### Forslagets indhold

Forslaget er tre-delt:

- 1) Flere kompetenceudviklingsaktiviteter i offentligt udbud
- 2) Opkrævet no-show fee (når tilmeldte deltagere udebliver eller melder afbud så sent, at det ikke er muligt at besætte pladserne med andre deltagere) hæves fra 500 kr. til 1.500 kr. samt indføre opgørelse til lederne om medarbejdere, som ikke møder op til tilmeldt undervisning.
- 3) Flere aktiviteter tilrettelægges med Statens Voksen Uddannelsesstøtte (SVU)

#### Ad 1)

En del af kompetenceudviklingsaktiviteterne fra BUF Akademi har i de seneste år været i udbud. Det gælder for eksempel 1. del af specialreformen, Klynger i udvikling 2, Fagligt implementeringsforløb og Sommeruniversitetet. Med erfaringerne fra ovenstående projekter kan det ses, at prisen pr. uddannelsesdag bliver lavere. I sommeruniversitetet er der således sparet ca. 100 kr. pr. kursusdag i (I forbindelse med Sommeruniversitetet har det hele tiden været forudsat, at aktiviteten skulle i udbud, og besparelsen er derfor indregnet i budgettet). I 2012 var der i alt 49.000 kursusdage, og her af har godt 10 % været i udbud. Det skønnes, at yderligere 10 % af det samlede antal kursusdage vil kunne komme i udbud. Der vil dermed kunne høstes en besparelse på 500.000.

Det er en forudsætning for gennemførelsen af forslaget, at det er muligt at identificere større klumper af aktiviteter på en måde, der giver mening i forhold til et udbud. Potentialet ved dette forslag kunne yderligere forøges hvis flere forvaltninger gik sammen om at sende udvalgte aktiviteter i udbud.

Ad 2)

Der opkræves et no-show fee på 500 kr., hvis deltagerne undlader at møde op til en aktivitet, eller hvis en deltager melder afbud mindre end 5 dage før aktivitetsstart. Der bliver i dag sendt en intern afregning til arbejdspladsen(skolen/institutionen), men lederen får ikke en egentlig separat meddelelse om hvilke medarbejdere, der ikke møder op.

Hidtil har det kun været de aktiviteter, som registreres i BUF Akademi's database, der har udløst dette no-show fee. Derfor har de fleste praksisnære aktiviteter været undtaget fra no-show fee.

I 2012 var der i alt ca. 23.000 tilmeldinger til aktiviteter i BUF Akademi, og der har været udløst no-show fee på ca. 230 tilmeldinger. Det skønnes, at der ved en bedre registrering vil udløses no-show fees på yderligere ca. 500 tilmeldinger. Hvis no-show fee'et samtidig hæves til 1.500 kr., forventes antallet af registrerede at falde til ca. 480, derfor kunne realiseres en besparelse på ca. 0,6 mio. i år 1.

Det konkrete regnestykke ser således ud:

NU: 230 deltagere. \* 500 kr. = 115.000 kr.

EFTER: 480 deltagere \* 1.500 kr.= 720.000 kr.

---

Flere betalinger fra no-show fee: ca. 600.000 kr.

---

Fremadrettet vil BUF Akademi lave opgørelser til de berørte ledere én gang hvert halve år i forhold til antallet af medarbejdere, som ikke møder op til tilmeldt undervisning.

Ad 3)

Hvis offentligt akkrediterede deltids-uddannelser (som fx diplomuddannelser, ekstra liniefag eller lignende) tilrettes som fuldtidsstudier kan der opnås Statens Voksen Uddannelsesstøtte (SVU), som udgør 80 % af dagpengesatsen, pt. svarende til ca. 3.200 pr. deltager pr. uge. SVU'en kan udbetales til arbejdsgiveren, hvis medarbejderen opretholder sin løn under uddannelsen. Når uddannelsen er tilrettelagt som fuldtidsstudier betyder det typisk, at der ligger 2-3 uddannelsesdage pr. uge, og resten af uddannelsesdagene er forberedelse, opgaveskrivning mm.

Nogle uddannelser i BUF Akademi har været tilrettelagt med SVU. Det gælder fx vejlederuddannelser og visse lederuddannelser. SVU'en kan tilfalde forvaltningen, og benyttes til (delvis) betaling af deltagerafgiften. I disse vil SVU'en kunne dække ca. 50 % af deltagerafgiften. Det er forsøgt på enkelte lederuddannelser.

Det vil næppe være muligt at udnytte mulighederne for SVU på alle akkrediterede deltids-uddannelser, da deltageren i princippet dermed er væk fra sit arbejde i perioden, og da arbejdsbelastningen vil være stor i perioden hvor man uddanner sig. Men på nogle af lederuddannelserne på diplomniveau vil det være muligt, da der er undervisning alle dage igennem hele forløbet.

Forudsætningen for at høste en besparelse ved hjælp af SVU er, at der kan tilrettelægges hele hold for BUF, og at det er disse hold lederne vælger. Der har hidtil været tradition for at lederne selv kunne vælge mellem flere forskellige muligheder herunder datoer, udbydere mv. Hvis forudsætningerne om at lederne i BUF vælger de særligt tilrettelagte forløb holder, kunne der pr. år tilrettelægges 5-6 hold med SVU, og der kunne dermed hentes en besparelse på ca. 1,0 mio.

### **Risici**

Ad 1)

Her kan risikoen være, at det kan være svært, at få samlet aktiviteterne i forbindelse med et udbud – der vil være for mange spredte aktiviteter, når de store politiske pakker allerede er i udbud. Udbud sætter desuden nogle fælles rammer, som i sagens natur mindsker muligheden for lokalt designede løsninger.

Ad 2)

Forslaget vil øge opmærksomheden ved fremmøde til denne type aktiviteter, da det økonomisk vil kunne mærkes direkte på den enkelte arbejdsplads, hvis medarbejderne bliver væk.

Ad 3)

Her kan forventes en modstand fra lederne, da det vil øge presset på disse, da de – til trods for, at de ikke nogen højeste arbejdstid - alt andet lige, vil få mindre tid til ledelsesopgaven i en mere komprimeret uddannelsesperiode. Det er usikkert, om lederne vil stemme med fødderne, og vælge holdene uden SVU, og man dermed ikke ville kunne hjemtage besparelsen.

For at sikre at denne risiko ikke underminerer besparelspotentialet, og samtidig være med til at understøtte kompetenceudviklingsindsatsen fremover, anbefales det, at 1 mio. kr. tilbageføres til området. Dermed bliver det samlede besparelspotentiale ved forslaget på 1,1 mio. kr.

## 11. Effektivisering af arbejdsgange på UU

<b>Forslag</b>	<b>Effektivisering af arbejdsgange på Ungdommens Uddannelsesvejledning</b>
<b>E-doc:</b> 2012-975020	Effektivisering af arbejdsgange på Ungdommens Uddannelsesvejledning primært i forhold til ledelse, stabs- og administrative funktioner.

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Bruttodriftsbesparelse	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	Undervisning 3.22.14
<b>Samlet nettoændring</b>					
<b>Samlet nettodriftsændring</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>	2	2	2	2	

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

### Baggrunden for forslaget

Baggrunden for forslaget er, at budgettet for Ungdommens Uddannelsesvejledning er vokset markant fra 47 mio. kr. i 2007 til 79 mio. kr. i 2012. Heraf er størstedelen tildelt til løn til vejledning, hvilket er en relativt højere stigning end i resten af landet. Samtidig viser en budgetanalyse fra 2009, at enhedsudgifterne er højere sammenlignet med øvrige 6-byer, når man sammenligner med den primære målgruppe, som er de 15-17 årige.

Hovedårsagen til stigningen i budgetter og udgifter, er løbende lovgivningsmæssige tiltag i perioden (hvor staten kompenserer kommunerne via DUT) samt tilførsel af demografimidler. Samlet set er stigningen i budgetterne/udgifterne samt implementeringen af de faglige tiltag i Ungdommens Uddannelsesvejledning dog sket så hurtigt og så markant, at det har været hensigtsmæssigt at få gennemgået UU's organisering med henblik på at finde mulighed for effektiviseringer.

### Forslagets indhold

Gennemgangen af Ungdommens Uddannelsesvejledning har foreløbigt vist, at der ved at effektivisere på arbejdsgange på UU vil kunne findes et effektiviseringspotentiale primært på ledelse, stabs- og administrative funktioner svarende til 1,0 mio.kr.

### Forslagets forventede effekt

Succeskriteriet er at identificere og gennemføre reelle effektiviseringer, som ikke påvirker muligheden for at realisere BRs målsætninger i ungestrategien, herunder målet om at 95 pct. af en ungdomsårgang skal gennemføre en ungdomsuddannelse.

### Implementering af forslaget

UU er allerede i gang med at tilpasse deres struktur, således at effektiviseringen kan implementeres i 2014.

## 12. Nye indkøbsaftaler

Forslag	Nye indkøbsaftaler
eDoc 2012-961402	Børne- og Ungdomsforvaltningen forventer at implementere en række nye indkøbsaftaler i løbet af 2012. På nuværende tidspunkt forventes følgende udbud at blive gennemført: Fødevarerudbud, EAT-emballage og -kørsel, babyudstyr, institutionsmøbler, skolemøbler, legepladsudstyr, svømmekørsel og udflytterkørsel.

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Bruttodriftsbesparelse	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	Flere områder og funktioner.
Effekt på forældreindtægt	100	100	100	100	
<b>Samlet nettoændring</b>					
<b>Samlet nettodriftsændring</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>	-	-	-	-	

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

### Baggrunden for forslaget

Børne- og Ungdomsforvaltningen planlægger at gennemføre en række udbud og indgå nye indkøbsaftaler i løbet af 2013. Nye indkøbsaftaler kan være økonomisk fordelagtige og være med til at styre den økonomiske udvikling på et område. Samtidig kan der på visse områder være lovmæssige/EU-krav om at gennemføre udbud, hvis der købes ind for mere end 500.000 kr. af eksterne leverandører over en 4-årig periode. På baggrund heraf søger forvaltningen løbende at udbyde nye områder og genudbyde eksisterende indkøbsaftaler.

### Forslagets indhold

På nuværende tidspunkt planlægges det at gennemføre udbud på følgende områder:

- Fødevarer (genudbud)
- Skolemøbler (genudbud)
- Institutionsmøbler (førstegangsudbud)
- EAT-emballage og -kørsel (genudbud)
- Babyudstyr (førstegangsudbud)
- Legepladsudstyr (førstegangsudbud)
- Kørsel til svømning (genudbud)
- Kørsel til udflytterbørnehaver (genudbud)

Det forventes, at de nye indkøbsaftaler har en effekt på forbruget på skoler og institutioner. Der kan derfor være et besparelspotentiale for budget 2014 (for aftaler indgået i 2013). Erfaringer fra andre udbud, herunder befodringsudbuddet, viser, at den største gevinst hentes ved førstegangsudbud. Besparelspotentialet ved fornyelse af indkøbsaftaler er derimod mindre.



Det er imidlertid ikke det eneste kriterium, at nye indkøbsaftaler giver anledning til et besparelspotentiale. Ud over pris kan indkøbsaftaler lægge vægt på sortiment og kvalitet, hvorfor nye aftaler kan være dyrere end tidligere aftaler. Det er desuden vigtigt, at forvaltningen overholder loven, således at udbud gennemføres, og indkøbsaftaler overholdes, hvor det er lovpligtigt.

### Forslagets potentiale

Børne- og Ungdomsforvaltningen er generelt tilbageholdende med at fastsætte et besparelspotentiale for fremtidige indkøbsaftaler, da det ikke er muligt at angive et pålideligt potentiale for aftaler, som endnu ikke er indgået. De angivne besparelspotentiale er derfor foreløbige estimater baseret på forvaltningens vurdering. Det vurderes, at indkøbsaftaler, som indgås i løbet af 2013, har et besparelspotentiale på ca. 1,1 mio. kr. i 2014, jf. tabel 2.

**Tabel 2. Driftseffektivisering og nye varige driftsomkostninger**

Kr. 2014 p/l	2014	2015
Driftsbesparelse som følge af udbud af		
- Fødevarer	-	
- Skolemøbler	-300.000	
- Institutionsmøbler	-400.000	
- EAT-emballage og -kørsel	-	
- Babyudstyr	-200.000	
- Legepladsudstyr	-100.000	
- Kørsel til svømning	-50.000	
- Kørsel til udflytterbørnehaver	-50.000	-
<b>Samlet bruttodriftsbesparelse</b>	<b>-1,1 mio. kr.</b>	<b>-1,1 mio. kr.</b>

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn

Det bør bemærkes, at eventuelle besparelser som følge af udbud af EAT-emballage og -kørsel tilbageføres til EAT-projektet. Der forventes derfor ikke en driftsbesparelse ved disse udbud. Ligeledes forventes der ingen driftsbesparelse som følge af udbuddet af fødevarer. Erfaringerne fra sidste fødevareudbud viser, at det er vanskeligt at indhente besparelser ved udbuddet på grund af de krav, som kommunen stiller til leverandøren (herunder krav til økologiprocent).

Derudover bør det understreges, at udbuddene af skolemøbler og institutionsmøbler primært forventes at medføre anlægsbesparelser. De største udgifter til nye møbler er i forbindelse med anlægssager, hvorfor driftsbesparelserne ved disse udbud kun dækker den løbende udskiftning af møbler.

Forvaltningen kvalitetssikrer datamaterialet, når indkøbsaftalerne er indgået, og der foreligger konkrete priser til sammenligning af udgifter før/efter aftalen. Besparelspotentialerne vil derfor løbende blive justeret, efterhånden som udbuddene gennemføres.

### Takstmæssige konsekvenser.

Nye indkøbsaftaler, som påvirker dagområdet, har en negativ effekt på forældrebetalingen. Gennemførelsen af indkøbsaftaler medfører, at forældretaksten falder, da besparelser på indkøb påvirker de takstberettigede bruttodriftsudgifterne på både vuggestuer, børnehaver og fritidshjem.

### Indkøbsbesparelser 2012-2014

Overordnet set findes der to typer indkøbsbesparelser: Tværgående besparelser i kommunen og egne besparelser i Børne- og Ungdomsforvaltningen. Hvor de tværgående indkøbsbesparelser

gennemføres af Økonomiforvaltningen og lægges ud til fagforvaltningerne, gennemfører Børne- og Ungdomsforvaltningen selv egne indkøbsbesparelser. I de senere år er der gennemført flere indkøbsbesparelser af begge typer. Tabel 3 viser en oversigt over de gennemførte besparelser i de enkelte budgetår og deres stigende profiler.

**Tabel 3. Indkøbsbesparelser i budgetårene 2012-2014**

Mio. kr., bruttodriftsbesparelser	2012	2013	2014
<b>Budget 2012</b>			
- Egne indkøbsbesparelser	-	-	-
- Tværgående indkøbsbesparelser	-1,7	-1,7	-1,7
<b>Budget 2013</b>			
- Egne indkøbsbesparelser	-	-2,0	-5,0
- Tværgående indkøbsbesparelser	-	-3,1	-3,1
<b>Budget 2014</b>			
- Egne indkøbsbesparelser	-	-	-1,1
- Tværgående indkøbsbesparelser	-	-	?
<b>Samlet bruttodriftsbesparelse</b>	<b>-1,7</b>	<b>-6,8</b>	<b>-10,9</b>

Tabel 4 viser de områder, hvorpå der er indgået indkøbsaftaler i 2012-2014.

**Tabel 4. Områder med nye indkøbsaftaler 2012-2014**

Egne 2012	Tværgående 2012	Egne 2013	Tværgående 2013	Egne 2014	Tværgående 2014
-	Vagt- og sikringsopgaver	Bleer	Rekruttering og outplacement	Fødevarer	?
		Legetøj	Rejsebureauydelse og flyrejser	Skolemøbler	
		Institutionskøretøjer	Storkøkkenudstyr	Institutionsmøbler	
		Idrætsudstyr	Kontormøbler	EAT-emballage og -kørsel	
		Beskæftigelsesmaterialer	Kopi og print	Babyudstyr	
			Skærmbriller	Legepladsudstyr	
			Forbrugsartikler	Kørsel til svømning	
			Brevpapir	Kørsel til udflytterbørnehaver	
			Tolkeydelser		
			Vikarer (rengøring mv.)		
			Kopipapir		
			Kontorartikler		

### 13. Effekt af ny arbejdsaftale på heldagsskolerne

<b>Forslag</b>	Heldagsskoler: Effekt af ny arbejdstidsaftale på heldagsskolerne
E-doc nr. 2012-951744	Varig besparelse på heldagsskolerne, som følge af opsigelse af en række aftaler og ændret omregningsfaktor

**Tabel 1. Samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Bruttodriftsbesparelse	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900	Undervisning demografi reguleret 3.22.01
<b>Samlet nettoændring</b>					
<b>Samlet driftsændring</b>	<b>-4.900</b>	<b>-4.900</b>	<b>-4.900</b>	<b>-4.900</b>	
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>	-11	-11	-11	-11	

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

#### Baggrunden for forslaget

På baggrund af opsigelse af en række aftaler for heldagsskolerne pr. 31. juli 2012 og genforhandling af lærernes omregningsfaktor fra skoleåret 2012/2013 er der opnået en varig besparelse på udgiften til heldagsskolerne.

#### Forslagets indhold

Forvaltningen har pr. 31. juli 2012 opsagt en række aftaler for heldagsskolerne. Opsigelsen af aftalerne medfører, at heldagsskolerne har fået reduceret enkelte særbevillinger, og at nogle helt er ophørt pr. 1. august 2012. De aftaler, som er ophørt er:

- Heldagsskole – Tillæg til pædagogisk ledelse
- Heldagsskole – Funktionstillæg – lærere
- Heldagsskole – Funktionstillæg – pædagoger
- Heldagsskole – Fuld ledelsesstruktur

Lærerne på heldagsskolerne har en højere forberedelsesfaktor end lærerne på almene folkeskoler. Som led i arbejdstidsbesparelsen er denne aftale genforhandlet og ændret pr. 1. august 2012.

De nu opsagte aftaler for heldagsskolerne viste sig under forhandlingerne i 2008 at være dyrere end først forventet. Der var derfor ikke afsat tilstrækkelige midler til finansiering af heldagsskoletilbuddet. På den baggrund besluttede Børne- og Ungdomsudvalget den 26. marts 2009, at forvaltningens merforbrug på heldagsskolerne skulle nedbringes over de kommende 3 skoleår. En del af merforbruget blev nedbragt ved at udmønte en grønhøsterbesparelse på heldagsskolernes rammebevilling. Som følge af opsigelsen af aftalerne pr. 31. juli 2012 er grønhøsterbesparelsen tilbagerullet og fjernet fra skolernes bevilling pr. 1. august 2012.

## Effektiviseringsforslag til budget 2014

En ændret omregningsfaktor for lærerne ved heldagsskolerne pr. 1. august 2012, bortfald af grønhøster besparelsen på heldagsskolerne og opsigelsen af en række aftaler for heldagsskolerne medfører fra 2013 en samlet årlig besparelse på 4,9 mio. kr., jf. tabellen herunder.

Nedenstående tabel viser en specifikation af den samlede besparelse på kr. 4,9 mio.

Budget 2012 elevtal pr. 5.9.11** i hele kroner	Klostervængets Skole	Tingbjerg Skole	Total
Fuld skoleledelsesstruktur*	-1.148.829	-662.815	-1.811.644
Funktionstillæg, lærere*	-567.380	-1.165.354	-1.732.734
Funktionstillæg, pædagoger*	-252.670	-550.097	-802.767
Lærernes undervisningstid	-308.816	-567.031	-875.847
Tillæg pædagogisk ledelse*	-261.052	-261.052	-522.104
Kompensation til åremålstillæg, skoleleder*	-92.559	-77.063	-169.623
Grønhøster besparelse (Fase 2)	348.338	646.064	994.402
<b>Besparelse</b>	<b>-2.282.968</b>	<b>-2.637.348</b>	<b>-4.920.316</b>

\* Aftaler opsagt pr. 31.7.2012

\*\* Der er taget udgangspunkt i elevtallet pr. 5. september 2011.

Besparelsen ved opsigelse af aftalen vedrørende Hillerødsgades heldagsskole er medtaget i sagen vedrørende lukning af skolen. Disse er derfor ikke medtaget i ovenstående opgørelse.

Besparelsen på 4,9 mio. kr. er hentet med fuld effekt i 2013.

### Forslagets effekt og implementering

Besparelserne er implementeret i udmøntningen af heldagsskolernes bevilling pr. 1. august 2012. Følgeudgifter på baggrund af opsigelse af nogle af aftalerne ved heldagsskolerne har reduceret besparelsen i 2012.

#### 14. Administrationsplans besparelse på selvejende institutioner

<b>Forslag</b>	Afledte besparelser på selvejende institutioner ifm administrationsplanen
E-doc 2012-788906	Ifm. administrationsplanen overføres der administrative ressourcer fra de kommunale institutioner til Koncern Service. De selvejende ligestilles med de kommunale i forslaget.

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Bruttodriftsbesparelse - før beregning af tab på forældrebetaling	-5.930	-5.930	-5.930	-5.930	Flere områder og funktioner
<b>Samlet nettoændring</b>					
Forældrebetaling (17 %)	860	860	860	860	Flere områder og funktioner.
<b>Samlet nettoændring</b>	<b>-5.070</b>	<b>-5.070</b>	<b>-5.070</b>	<b>-5.070</b>	
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>	15	15	15	15	

Note: Besparelser/mindreudgifter angives med negativt fortegn.

#### Baggrunden for forslaget

Administrationsplanen medfører, at der overføres administrative opgaver fra de kommunale institutioner til Koncern Service. Som følge af dette flyttes der også ressourcer fra de kommunale institutioner og til Koncernservice hvorfor institutionernes midler til administration nedskrives.

De administrative opgaver som flyttes drejer sig om registrerings- og kontrolopgaver på løn og personale samt regnskabsområdet, hvor institutionerne fremadrettet både skal løse færre opgaver på området samt løse dem gennem en forøget brug af selvbetjeningsløsninger.

#### Forslagets indhold

Forslaget betyder, at pladsprisen nedskrives for alle institutioner og medfører, at den effektivisering, der gennemføres på de kommunale institutioner også gennemføres på de selvejende institutioner.

De selvejende får fortsat dækket deres udgifter via administrationsbidraget på 2,1 %. Samtidig forhindrer forslaget, at der fremover skal arbejdes med to separate pladspriser – én for kommunale og én for selvejende institutioner.

Med forslaget ligestilles de selvejende institutioner således med de kommunale institutioner. Intentionen er, at alle institutioner, uanset om de er kommunale eller selvejende, får den samme pladspris, præcis som det er tilfældet nu.

De selvejende institutioner kan hvis de ønsker det, få udført de 5 opgaver, som dækkes af administrationsbidraget på 2,1 % af kommunen. De 5 opgaver er løn, bogføring, budget/regnskab, revision og personalejuridisk bistand.

Børne- og Ungdomsforvaltningen vil invitere de selvejende institutioners administrative paraplyorganisationer til en dialog, såfremt der er ønske om dette, med henblik på at de to områder kan udveksle erfaringer og lære af hinanden.

### 15. Effektiviseringer i fritidstilbud som følge af flere timer

<b>Forslag</b>	Besparelse på fritidstilbud som følge af flere timer, jf. tidligere budgetaftaler
Edoc 2012-921537	Indførelse af ekstra timer på skolerne, jf. tidligere budgetaftaler, har medført, at fritidshjem/KKFO'er og klubber har færre børn at passe i disse timer og dermed mindre behov for de samme personaleressourcer.

**Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser**

1.000 kr. 2014 p/l	2014	2015	2016	2017	Bevilling og funktion
<b>Driftseffektivisering</b>					
Bruttodriftsbesparelse	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600	1301 05.25.15 05.25.16 03.22.05
Effekt på forældreindtægt	700	700	700	700	
<b>Samlet nettoændring</b>					
<b>Samlet nettodriftsændring</b>	<b>-4.900</b>	<b>-4.900</b>	<b>-4.900</b>	<b>-4.900</b>	
<b>Personalemæssige konsekvenser (ÅV)</b>	<b>ca. 14</b>	<b>ca. 14</b>	<b>ca. 14</b>	<b>ca. 14</b>	

#### Baggrunden for forslaget

Budgetaftalerne for 2011, 2012 og 2013 forøgede minimumstimetallet i KBH på stort set alle klassetrin på nær 1. og 5. klassetrin, jf. tabel 1.

I 2011 blev der med baggrund heri indregnet en kompenserende besparelse på fritidsdelen på 1,3 mio. kr. (fratrullet tabt forældrebetaling). Besparelsen blev udmøntet som følge af udvidelsen af en ekstra dansktime på 2. klassetrin.

De øvrige udvidelser af timetallet blev imidlertid ikke efterfulgt af besparelser på fritidsdelen.

*Tabel 1. udvidelser af timetal i seneste budgetaftaler*

	1. klasse	2. klasse	3. klasse	4. klasse	5. klasse	6. klasse	7. klasse	8. klasse	9. klasse	Udmøntede besparelser på fritidsdelen
<b>Budgetaftale 2011</b>		X		X		X				1,5 mio. kr.
<b>Budgetaftale 2012</b>				X			X	X		0
<b>Budgetaftale 2013</b>			X					X	X	0

#### Forslagets indhold

En udvidelse af timetallet i skolerne vil alt andet lige medføre, at fritidshjem/KKFO'er og klubber har færre børn at passe i disse timer og dermed også har mindre behov for de samme personaleressourcer, som tidligere.

Den potentielle besparelse heraf afhænger meget af hvilket klassetrin, som timetallet udvides på. Det skyldes, at enhedspriserne og dækningsgraderne (dvs. antallet af børn, der bruger de forskellige fritidstilbud) er faldende fra 1.-9. klassetrin. En besparelse på fritidsdelen er på den baggrund størst, når udvidelsen af timetallet sker på de lave klassetrin. Tabel 2 giver et overblik over hvilke tilbud, der er tilknyttet de forskellige klassetrin og den respektive dækningsgrad.

Tabel 2. Overblik over fritidstilbud

	Fritidstilbud	Dækningsgrad
1. Klasse	Fritidshjem/KKFO	0,93
2. Klasse	Fritidshjem/KKFO	0,90
3. Klasse	Fritidshjem/KKFO	0,85
4. Klasse	Fritidsklub	0,79
5. Klasse	Fritidsklub	0,71
6. Klasse	Juniorklub	0,56
7. Klasse	Juniorklub	0,40
8. Klasse	Ungdomsklub	0,23
9. Klasse	Ungdomsklub	0,23

Da Ungdomsklubber primært har åbent sen eftermiddag og aften (dvs. efter skolernes åbningstid), vil eventuelle udvidelser af skolernes timetal ikke have betydning for Ungdomsklubberne. Det er således kun udvidelser af timetallet fra 1.-7. klassetrin, som vil have en betydning for hvor mange elever, der er til stede i fritidstilbuddene.

Tabel 3 viser, at udvidelserne af timetallet i budgetaftale 2011-2013 (ekskl. den besparelse, der allerede er taget i 2011) giver anledning til en potentiel besparelse på fritidsdelen på i alt 4,9 mio. kr. Det bør bemærkes, at denne beregning tager udgangspunkt i løndelen af den børnetalsafhængige pladspris, således at der ikke hjemtages en besparelse på pladsprisens driftsmidler.

Tabel 3. Ikke realiseret provenu ved seneste budgetaftaler (2014 PL)

Budgetaftale	Kr.
Budgetaftale 2011 (4. og 6. klasse)	1.758.061
Budgetaftale 2012 (4. og 7. klasse)	1.489.872
Budgetaftale 2013 (3. klasse)	1.633.885
<b>I alt</b>	<b>4.881.818</b>

Anm.: Beregningerne baserer sig på en ændret aktivitet i fritidstilbuddene i de 40 skoleuger. Beregningerne er fratrukket tabt forældrebetaling.

Besparselsen på fritidsdelen implementeres ved at nedskrive pladspriserne for fritidshjemsbørn (1.-3. klasse), fritidsklubbørn (4.-5. klasse) og juniorklubbørn (6.-7. klasse). Tabel 4 viser konsekvensen for de enkelte pladspriser.

Tilbud	Samlet besparelse	Antal børn	Besparelse pr. barn
Fritidshjem	1.649.333	14.018	117,66
Fritidsklub	2.139.734	6.634	322,54
Juniorklub	1.092.751	3.372	324,06
<b>I alt</b>	<b>4.881.818</b>	<b>24.024</b>	<b>203,21</b>