



## Bilag 1: Budgetmodel for døgnåbne institutioner

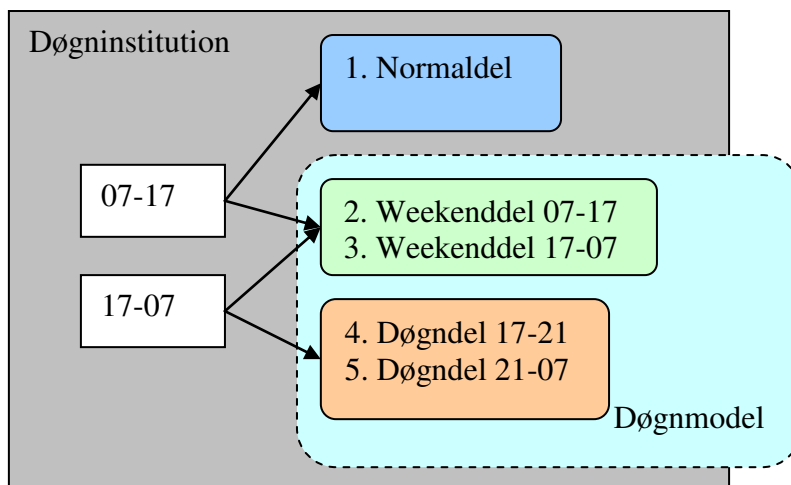
Børne- og Ungdomsforvaltningen ønsker at harmonisere budgetmodellen for døgnåbne daginstitutioner, så budgetmodellen bliver ensartet og gennemskuelig og ikke blot er en videreførelse af et fastfrosset budget fra 1996.

Bilaget består af to dele. Den første del beskriver principperne i budgetmodellen, mens den anden del er en teknisk gennemgang af modellens elementer.

### 1) Beskrivelse af modellens principper

Modellen for den døgnåbne institution Vartov er lavet som en udbygning af modellen for de weekendåbne institutioner. I det følgende beskrives elementerne i den nye model.

At bygge oven på den nye weekendmodel er en logisk videreførelse af tankegangen, hvor weekend- og døgndel betragtes som moduler, der lægges oven i normalinstitutionerne. For weekendåbne institutioner gælder det, at de holder åbent fra 07-17 på weekend og helligdage, og med den nye døgnmodel, lægges der således et modul fra 17-07 oveni. Der regnes i døgnmodellen med en normering på 10 børn. Døgnmodellen for Vartov består af to weekenddele 07-17 og 17-07 samt to hverdagsdøgndele 17-21 og 21-07.



Døgnmodellen består af:

- *Weekenddel*  
Prisen opgøres dels som en weekend dagdel og dels som en weekend natdel.
- *Hverdagsdøgndel*  
Prisen opgøres dels som en hverdagsdøgndel (aften) fra 17-21 og en hverdagsdøgndel (nat) fra 21-07. Dette skyldes, at der til den gamle aftale er tilføjet budgetmidler således, at der er 3 ansatte på arbejde fra 17.15 til 21. I forslag til budgetmodel indstiller

Gyldenløvesgade 15  
1502 København V

Telefon  
3366 4218

E-mail  
LI98@buf.kk.dk

EAN nummer  
5798009386229

www.kk.dk

forvaltningen, at der gives budget til tre ansatte på arbejde fra kl. 17 til kl. 21.

Der skal ikke gives bevilling til udvidet åbningstid med denne budgetmodel, idet der gives lønbevilling fra kl. 17 til 07 på hverdage og i hele weekenden. Åbningstiden på normaldelen er således 50 timer.

Der gives bevilling til 114 weekend/helligdage pr. år og 251 hverdage. Dermed gives også bevilling til at finansiere, at institutionen ikke kan holde lukkedage. Dette sker ved at tildele en særbevilling som modregning for de indførte lukkedage og sommerlukket.

Der indgår ikke ekstra bevilling til energi/el/gas/varme, idet institutioner principielt får udmeldt bevilling svarende til et gennemsnit af de forrige års forbrug. Weekend- og døgnbevillingen ligger hermed inkluderet i den normale energibeovilling.

I arbejdsgruppen har været en dialog om hvorvidt, der skal gives budget til at det kun er pædagogassistenter, der arbejder efter kl. 17, eller om det også kan være pædagogmedhjælpere, der arbejder sent. Forvaltningen indstiller, at det der sendes i høring svarer til serviceniveauet for weekendmodellen, hvor arbejde på skæve tidspunkter kan udføres af både medhjælpere og pædagogassistenter. Således er det antaget at fordelingen er 67 % pædagogassistenter og 33 % medhjælpere, som det vil være i den gamle normeringsmodel.

Dette har flere grunde. For det første, og som det væsentligste, er det ikke sandsynliggjort at en pædagogmedhjælper udfører aften- og natarbejdet ringere end en uddannet pædagog. For det andet er det ikke hensigtsmæssigt af økonomistyringsmæssige årsager at forpligte en institution til stort set kun at have pædagogassistenter ansat, når samme institution i dagdelen får budget som alle andre, hvilket forudsætter at der er ansat pædagogmedhjælpere.

## **2) Teknisk gennemgang af budgetelementerne**

Bevillingen til institutionen for at være døgnåben vil blive tildelt som et samlet beløb, der bliver pris- og lønreguleret de kommende år. Det samlede beløb består af en række budgetelementer. I arbejdsgruppens arbejde er dette udregnet med et beløb pr. barn pr. dag, men i dette bilag er det summeret til et årligt beløb. Det følgende er relateret til den beregning af budgetelementerne som findes i bilag 2, og er en teknisk og detaljeret gennemgang.

### - Køkkenudgift (kolonne 2)

#### *Weekend- og hverdagsdøgnandel*

Køkkenudgifterne på weekenddagdel opgøres til svarende til det der anvendes på fuld forplejning, mens aftensmaden på natdelen svarer til beløbet der anvendes på frokostmåltidet i daginstitutioner. Endelig gives et beløb til morgenmad der svarer til det der gives til

catering morgenmad samt en andel af lønnen til øvrig forplejning. Det samlede budget er 82.433 kr. pr. år for weekenddel og 89.758 kr. pr. år for hverdagsdøgndel.

#### *Aktuel model*

I den aktuelle model gives der en samlet køkkenbevilling til både weekenddelen og døgndelen svarende til 7 timer pr. uge hvilket udgør et beløb på 55.625 kr. pr. år.

#### - Rengøring (kolonne 3)

##### *Weekend- og døgndel*

Svarende til de weekendåbne institutioner vil der på de døgnåbne institutioner blive tildelt 3 timers rengøring pr. åbningsdag (weekender og helligdage). Taksten vil være beregnet på baggrund af lønarbejdertakst inkl. pension og med weekendtillæg.

Desuden er der på en døgnåben institution ekstra behov for rengøring på grund af overnattende børn. Det vurderes, at behovet er en tredjedel af behovet på weekenddage, dvs. 1 time. Dette gælder uanset om det er en weekenddag eller et hverdagsdøgn.

Rengøringsbeløbet udgør henholdsvis 96.493 kr. for weekenddel, og 53.114 kr. pr. år for døgndel.

#### *Aktuel model*

Der gives ikke en ekstra rengøringsbevilling i den aktuelle model.

#### - Vedligeholdelse (kolonne 4)

##### *Weekenddel*

Til de almindelige institutioner tildeles et budget pr. barn til indvendig vedligeholdelse. Dette kan omregnes til et budget pr. dag og kan sættes i forhold til antallet af weekenddage, hvilket giver et budget på 8.527 kr. pr. år.

##### *Hverdagsdøgndel*

Der tildeles samme beløb pr. barn pr. dag til natdelen som til weekenddelen, jf. ovenfor, og institutionen får således på hverdage dobbelt vedligeholdelsesbudget. Det samlede beløb bliver derved 9.387 kr. pr. år.

#### *Aktuel model*

Der gives ikke en ekstra vedligeholdelsesbevilling i den aktuelle model.

#### - Vikardækning (kolonne 5)

##### *Aktuel model*

I den aktuelle model tildeles der som en del af bevilling til særlige pladser 18 vikartimer pr. uge (svarende til ca. 9,2 pct. eller 150.000 kr.). Desuden har den døgnåbne institution fra en særlig central pulje

fået i gennemsnit 180.000 kr. pr. år de to sidste år. Dette er til dækning af vikarer i forskudt tid. Tilbage i 2007 og 2008 fik Vartov i disse år mellem 110.000 og 120.000 kr. i ekstra vikardækning.

#### *Weekenddel og Hverdagsdøgndel*

I forbindelse med budgetmodelarbejdet er vikarbudgetdækningen blevet undersøgt nærmere. Det ser ud til, at der i den nuværende budgetmodel er blevet givet dobbeltbudget til vikardækning, da der både er en varig og en midlertidig budgetregulering. I den nye budgetmodel er derfor alene videreført 9,2 pct. i vikarbudget. Samlet set giver det et budget på 108.861 kr. pr. år på weekenddelen og 121.207 kr. pr. år på hverdagsdøgndelen

Vikarprocenten vedrører hele lønbevillingen og ikke kun lønbevillingen efter kl. 21.00 som i den aftale fra 1996, da der også kan forventes sygdom før kl. 21.00.

#### - Lønbevilling pr. dag (kolonne 6)

##### *Weekenddel*

På weekenddelen opgøres lønbevillingen pr. dag på følgende måde: Der skal altid være to medarbejdere i institutionen, med en fordeling på 67,5 pct. gennemsnitsløn til pædagoger og 32,5 pct. gennemsnitsløn til pædagogmedhjælpere. Fordelingen 67,5 og 32,5 svarer til, hvad en integreret institution ville få i den gamle normeringsmodel fra 1995. Hertil lægges et weekendtillæg. Der regnes med 10 timers løn på weekenddagdelen (07-17). På weekendens natdel regnes lønbevillingen på baggrund af samme principper som på weekenddagdel, men i 14 timer og inklusiv weekendtillæg. Dette giver en samlet lønbevilling i weekenddel på 1.183.277 kr. pr. år

##### *Hverdagsdøgndel*

På hverdagsdøgndelen opgøres lønbevillingen pr. dag efter, at der skal være 2 ansatte i tidsrummet 17-21 og 2 ansatte i tidsrummet 21-07. Lønbevillingen på aften delen (17-21) regnes på baggrund af en fordeling på 67,5 pct. gennemsnitsløn til pædagoger og 32,5 pct. gennemsnitsløn til pædagogmedhjælpere. Hertil lægges et hverdagsdøgentillæg. På natdelen (21-07) regnes der med samme personalefordeling og tillæg som i aften delen, men i 10 timer (og nattillæg frem til kl. 6). Natnormeringen er 1,75 ansat, efter samme principper som i nuværende model. Samlet giver det et beløb på 1.317.472 kr. pr. år.

#### - Forskudt tid (kolonne 7)

Arbejdstidsaftalen for pædagogisk personale indeholder et princip om, at alle der arbejder i tidsrummet 17-06 have mulighed for at afspadsere 3 timer, hver gang der arbejdes 37 timer. Af arbejdstidsaftalen fremgår endvidere at hvis en vagt er begyndt efter

kl. 14.00, men har hovedvægten efter kl. 17.00 skal der gives afspadsring efter samme regler for timerne efter kl. 14. I budgetmodellen er forudsat at alle vagter begynder kl. 14.

#### *Weekenddel (17-06)*

På weekenddelen betyder dette, at der på natdelen gives i alt 2,38 timer i afspadsring for begge ansatte, da der arbejdes 16 timer forskudt tid. I dette er taget højde for sovevagtskorrektion efter kl. 22. Beløbet fremkommer ved at gange med gennemsnitslønnen af 67,5 % pædagog- og 32,5 % medhjælperløn og dette giver et samlet beløb på 49.057 kr. pr. år.

#### *Hverdagsdøgndel (17-06)*

På aften delen (17-21) udgøres bevillingen af 1,14 time i afspadsring for begge medarbejdere, da der arbejdes 7 timer forskudt tid. Her er ingen sovevagtskorrektion. Dette ganges med gennemsnitslønnen af 67,5 % pædagog og 32,5 % medhjælperløn.

På natdelen udgøres bevillingen af 1,24 time i afspadsring for begge ansatte, da der arbejdes 9 timer forskudt tid. I dette er taget højde for sovevagtskorrektion efter kl. 22. Dette ganges med ovenstående gennemsnitsløn.

Samlet giver det et budget på 108.011 kr. på hverdagsdøgndelen.

#### - Administration (række 5 i bilag 2, regnearket)

Det hidtidige budget til administration af de særlige forhold ved at være døgnåbne videreføres og udgør 10 timer pr. uge i 52 uger. De 10 timer ganges med gennemsnitslønnen for pædagoger. Dette giver 101.222 kr. pr. år.

#### - Ingen lukkedage (række 6)

Institutionen kan ikke have lukkedage i weekend og helligdage eller i døgndelen. Desuden kan Vartov heller ikke have lukket i hverdagen om dagen. I 2011 blev gennemført en besparelse for 10 lukkedage i sommerferien, og denne kan omregnes til kr. pr. barn. Sættes de 19 lukkedage i forhold til Vartovs normering, giver det et budget på 36.928 kr. pr. år

#### - Tre på arbejde mellem kl. 17 og 21 (række 7)

Aftalen fra 1996 gav mulighed for, at der senere opstod behov for tre personer på arbejde på hverdage mellem kl. 17 og kl. 21, idet flere forældre end svarende til 10 børn havde behov for pasning efter kl. 17. Der viste sig dette behov, og siden 1998 har Vartov fået budget svarende til tre ansatte. Forvaltningen vurderer, at der er behov for mere kapacitet end 10 børn og indstiller, at det fortsat gives budget til tre personer på arbejde indtil kl. 21. Dermed er institutionen forpligtet til at have mere end 10 børn i denne periode. Budgettet udgør ved en gennemsnitsløn og med en fordeling på 67,5 % assistenter og 32,5 % medhjælpere 247 t. kr.

#### - Overarbejdstime- versus rådighedstillæg budget (række 8)

I den nuværende model gives et budget på 562 t. kr. til udbetaling af 2 gange rådighedstillæg på 12.900 kr. i 2000 niveau. Det ene rådighedstillæg gives for ulempetillæg og det andet for den ekstra pædagogiske udfordring, der er ved pasning om aften og natten. Den nye model baserer sig på udgiften til tillæg for overarbejdstime, og giver et budget på 435 t. kr. For at videreføre aftalen fra 1996 er det indlagt i række 8, at institutionen får et budget på 127 t. kr., som er differencen mellem budget baseret på overarbejdstimetillæg og rådighedstillæg.

Arbejdsgruppen har endvidere set på den konkrete udgift til rådighedstillæg. I 2010 har udgiften til udbetalte rådighedstillæg været 72 t. kr. højere end de budgetmidler på 562 t.kr. som er tildelt. Det skyldes, at der har været sygdom blandt personalet, og både vikaren og den fastansatte skal have udbetalt rådighedstillægget, uanset at der er sygdom. Konkret har der været 2 langtidssyge i 2010, og arbejdsgruppen indstiller derfor, at der regnes med en tilsvarende sygdomsfrekvens fremover og gives budget til 2 ekstra rådighedstillæg pr. år, i alt 66 t. kr.

#### - Indfasning af budgetmodel til gennemsnitsløn (række 9)

Der er forskellig gennemsnitsløn i Vartov i forhold til det samlede dagtilbudsområde. Sammenlignes disse i 2011 ligger Vartovs lønninger ca. 36-38.000 kr. højere pr. medarbejder end gennemsnittet. I dette er fratrukket udgiften til rådighedstillæg og forskudttidstillæg, som Vartov bliver kompenseret for andre steder i budgetmodellen. Gives der budget svarende til lønudgiften som den er pt., vil det give 215 t.kr. mere i budget.

Da budgetmodellen er en model, der gælder for døgnåbne institutioner generelt, uanset at kommunen pt. kun har en, kan der ikke varigt i modellen indregnes konkrete forhold på Vartov. Derfor indstiller forvaltningen en tre årig indfasningsordning, således at Vartov i 2014 kan have en gennemsnitsløn, der svarer til det generelle. Det betyder, at der i 2012 gives et midlertidigt budget på 66 % af 215 t.kr., i alt 143 t.kr. I 2013 gives der tilsvarende en særbevilling på 33 %, i alt 72 t. kr.

#### **Sommerudflytning**

I aftalen fra 1996 indgår 200 ekstra timer til sommerflytning i tre måneder, så alle institutionens børn kan komme til udflytterdelen i dagdelen. Dette er en forlængelse af politisk bevilling fra 1983 om særligt budget. Bevillingen skyldes et ønske om at tilgodese børnene i Vartov i en situation hvor de ikke kommer på koloni og ikke har en legeplads. Men institutionen får nu compensation for legeplads på 127 t. kr., og derfor indstiller forvaltningen, at de 200 timer svarende til 39 t. kr. udgår af budgettet, da der i sommermånederne ikke bruges personaleressourcer på at følge til legeplads, når alle børn er i

udflytterdel. Udflytterbusbudgettet bevares uændret, så der er midler til ekstra kørsel i sommermånederne.

**Samlet set ser budgetmodellen således ud:**

I kr.	Weekend Dag	Weekend Nat	Hverdag Aften	Hverdag Nat	I alt
<b>Køkken</b>	366	358	270	88	
<b>Rengøring</b>	635	212	0	212	
<b>Vedligeholdelse</b>	37	37	37		
<b>Vikar</b>	433	522	151	331	
<b>Løn</b>	4.708	5.672	1.647	3.602	
<b>Forskudt tid</b>	0	430	205	225	
<b>Administration 10 timer pr. uge</b>					101.222
<b>Ingen lukkedage</b>					36.928
<b>Tre på arbejde mellem 17 og 21 i hverdage</b>					251.451
<b>Overarbejdstime- versus rådighedstillæggbudget</b>					193.000
<b>Indfasning af budgetmodel til gennemsnitsløn, midlertidigt</b>					143.333
<b>I alt pr. dag</b>	6.179	7.231	2.311	4.458	
<b>I alt pr. år 114 weekend 251 hverdage</b>	704.374	824.284	580.069	1.118.891	3.953.552