

### 3. Ny budgetmodel for særlige dagtilbud (2010-156961)

Udvalget skal tage stilling til ny budgetmodel for de særlige dagtilbud efter høring.

#### INDSTILLING OG Beslutning

Børne- og Ungdomsforvaltningen indstiller til Børne- og Ungdomsudvalget,

1. at forslag til ny budgetmodel for særlige dagtilbud godkendes
2. at der ikke indarbejdes en indfasningsordning for særlige dagtilbud

#### Problemstilling

Motivationen for indførelsen af ny budgetmodel for de særlige dagtilbud er, at der er behov for en mere gennemskuelig, retfærdig og ensartet budgetmodel, samt at sikre en mere fleksibel kapacitetsudnyttelse. Den eksisterende budgetmodel går tilbage til 2003 og der er ikke siden taget stilling til pladspriser og børnesammensætning på de enkelte institutioner. BUU vedtog på sit møde den 8.9.10 at sende forslag til ny budgetmodel for klyngestruktur på institutionsområdet til høring. Forslag til ny budgetmodel på det almene område og vedr. basispladser behandles i selvstændige indstillinger.

#### Løsning

Forvaltningen har modtaget 5 høringssvar (bilag 2 og 3). De forholdsvis få høringssvar tillægges den tætte dialog, der har været med institutionerne i udarbejdelsen af budgetmodellen. Forvaltningen vurderer på denne baggrund, at der er generel opbakning til den nye budgetmodel.

En institution har gjort opmærksom på, at de særlige dagtilbud ikke følger almenområdets procentuelle besparelse vedrørende klyngeledelse. 3 institutioner har gjort opmærksom på, at nøgletallene bør harmoniseres, således at de følger faktoren for vuggestuer gange 2,5.

Desuden er der en enkelt institution, der bemærker, at åbningstiden bør være i overensstemmelse med det officielt aftalte, som er registreret i kommunedatas system.

Budgetmodellen bør tilpasses når klyngeledelsesmodellen på almenområdet er endelig besluttet idet principperne for tildelingen af grundbeløb skal gøres gældende for de særlige dagtilbud.

Forvaltningen anbefaler, at følgende høringsbemærkninger imødekommes og dermed indarbejdes i den nye budgetmodel.

- 1) Besparelsen for særlige dagtilbud som følge af ny klyngeledelsesmodel skal følge den procentuelle besparelse på almenområdet. Som følge heraf vil der ske en tilpasning af budgetsimuleringen for særlige dagtilbud. Det betyder, at besparelsen udgør 0,9 mio. kr., frem for som tidligere antaget 1,5 mio. kr.
- 2) Budgettet til mad (øvrige drift og personale), øvrige drift og ordinær vedligeholdelse beregnes ud fra nøgletallet for normalvuggestuer gange 2,5. Som følge heraf vil der ske en tilpasning af budgetsimuleringen for særlige dagtilbud.
- 3) Åbningstiden tilpasses i forhold til kommunedatas officielle registrering. Som følge heraf vil der ske en tilpasning af budgetsimuleringen for særlige dagtilbud.

Forvaltningen anbefaler, at den nye budgetmodel skal være gældende fra 1. januar 2011. Den vil berøre institutionerne Centerbørnehaven, CP-børnehaven, De 4 Birke, Guldregn, Krudtmøllen, Troldpilen og Hvalen.

Det vurderes, at der ikke er behov for en indfasningsordning, idet kun en af institutionerne mister mere end 5 pct. af sit budget. Denne institution havde i 2009 et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. og et akkumuleret mindreforbrug på 1,8 mio. kr. Det vurderes således, at institutionen kan tilpasse deres budget, i forhold til det de mister med indførelse af ny budgetmodel.

Budgetmodellen for særlige dagtilbud er nærmere gennemgået i bilag 1.

### **Økonomi**

De foreslåede ændringer til budgetmodellen vil betyde at besparelsen reduceres med 0,6 mio. kr. således at den procentuelle besparelse ligger på niveau med besparelsen på klyngeledelse på almenområdet. De øvrige ændringer har ikke betydning for det overordnede budget til de særlige dagtilbud, men betyder udelukkende, at budgetfordelingen mellem institutionerne vil ændres.

### **Videre proces**

Hvis budgetmodellen til særlige dagtilbud vedtages, vil den få virkning fra den 1. januar 2011.

Else Sommer

/Sti Andreas Garde

### **bilag**

[1. Budgetmodel for særlige dagtilbud](#)

[2. Behandling af høringssvar vedr. ny budgetmodel for særlige dagtilbud](#)

[3. Høringssvar vedr. ny budgetmodel for særlige dagtilbud \(Tilgængeligt på nettet\)](#)

### **Børne- og Ungdomsudvalgets beslutning den 10.11.2010**

Indstillingen blev godkendt efter afstemning med følgende resultat:

For stemte 7 medlemmer: A, F, V

Imod stemte 1 medlem: O

1 medlem undlod at stemme: Ø

