



## **9B - Ingen budgetsikkerhed og månedlig afregning på 0-9 års området**

26-03-2009

### **Effektiviseringsforslaget**

Effektiviseringsforslag 9B ”*Ingen budgetsikkerhed og månedlig afregning på 0-9 års området*” betyder, at institutionernes månedlige belægning vil være styrende for, hvor meget budget institutionen får den følgende måned. Den foreslåede budgetmodel vil således betyde, at den månedlige belægning i institutionen vil være styrende.

Sagsnr.  
2009-30606

Dokumentnr.  
2009-178358

Sagsbehandler  
Tine Olesen

Forslaget vil bevirke til, at institutionerne vil opleve en stor budgetusikkerhed som følge af den månedlige afregning, hvor de ikke kender til deres budget for de kommende måneder og resten af det indeværende år, som det er tilfældet nu.

### **Den nuværende model – 95 pct. budgetsikkerhed**

Den nuværende budgetmodel sikrer institutionerne 95 pct. af deres budget i det indeværende år, dvs. at institutionerne inden for budgetåret er garanteret ikke at miste mere end 5 pct. af det til dem udmeldte budget. I det efterfølgende år vil budgettet blive nedskrevet i forhold til belægningen. Ved en belægning på under 90 pct. skal institutionen lave en handleplan, institutionen kan således udarbejde en plan til tilpasning af tomme pladser i det indeværende budgetår. Ved handleplanen har institutionen ligeledes mulighed for at søge 10% handleplanspuljen.

### **Dagtilbud til børn og unge**

Nyrosgade 1, 6. sal  
1502 København V

Telefon  
Nyropsgade 1, 6. sal

E-mail  
tinole@buf.kk.dk

EAN nummer  
5798009380043

www.kk.dk

I den foreslåede budgetmodel med ingen budgetsikkerhed vil institutionernes budget blive udmeldt efter institutionens aktuelle pladser i den foregående måned.

### **Konsekvenser af månedlig afregning for den enkelte institution**

Månedlig afregning vil medføre, at institutionerne løbende skal tilpasse deres budgetter og dermed vil opleve en stor budgetusikkerhed i perioder, hvor der er indskrevet færre børn.

Institutionslederne vil således få svært ved at styre langsigtet, da de ikke har en budgetsikkerhed for resten af det indeværende år, som de kan planlægge ud fra.

Med den månedlige afregning reguleres institutionerne meget skarpt, og institutionernes fleksibilitet i budgetåret, som institutionerne har under den nuværende budgetmodel, vil blive skåret helt væk.

Den månedlige afregning vil særligt medføre personalemæssige problemer, da personalet ikke kan reguleres månedsvi, og der vil derfor kunne opstå problemer omkring rekruttering og fastholdelse af personale, alene i forhold til opsigelsesfrister for personale.

Institutionernes udfordring omkring ingen budgetsikkerhed forstærkes af den månedlige afregning. Særligt for små institutioner kan ordningen medføre store økonomiske problemer. Her vil små udsving i belægningen have stor betydning for serviceniveauet og personalesammensætningen på små institutioner. Personaleudskiftning af de begrænsede fastansatte ofte medfører faldende belægningsgrad, og deraf igen serviceforringelser og derefter lavere belægning. En ond spiral små institutioner er meget følsomme overfor, men som også gælder for store institutioner.

Generelt gælder det også at de institutioner der rammes særligt hårdt af denne spiral rammes af udefrakommende betingelser som sammenhæng mellem beliggenhed og gældende pasningsmønster på over tid, eller ledelsesmæssige udfordringer betinget af omstrukturering/byggesager, svære personalesager og lignende.

Den foreslåede budgetmodel også særligt påvirke nye institutioner, som er i indkøringsfasen og som følge deraf har en lav belægning ved indskrivningsmønster. Generelt bør regler om lukning af institutioner og kapacitetstilpasning, samt håndtering af disse, tages til revision ved implementering af forslaget.

### **Konsekvenser ved ophør af budgetsikkerhed på distriktsniveau**

Tabellen viser institutionernes betaling af tomme pladser samlet og fordelt på distrikter. Samt merudgift på institutionsniveau i forhold til institutionernes selvforvaltningsbudget. Det forudsættes, at indførelse

af forslaget ikke påvirker det samlede antal af tomme pladser.

**Tablet: Brutto besparelse ved at fjerne budgetsikkerhed**

Afregningsstal 0-9 års pladser	Ingen budgetsikkerhed - Modelforslag 9B	Andel af Fleksible budget
Amager	-197.075	-0,03%
Bispebjerg	-1.036.182	-0,36%
Indre By	-836.763	-0,24%
Nørrebro	-1.266.252	-0,28%
Valby	-3.118.638	-1,08%
Vanløse/Brønshøj-Husum	-1.879.990	-0,33%
Vesterbro/ Kgs.Enghave	-205.898	-0,06%
Østerbro	-801.379	-0,18%
<b>Kbh. i alt</b>	<b>-9.342.175</b>	

Tallene indikerer, at distrikterne belastes forskelligt af forslaget, men tyder ikke på, at et enkelt distrikt systematisk skiller sig ud. Nørrebro, Bispebjerg og Vanløse/Brønshøj-Husum skiller sig ud som følge af at der i distrikterne har været et demografisk pres. Distrikt Valby er ligeledes påvirket heraf men skiller sig ud de enkelt institutioner kan have stor effekt i udsvinget. Distrikt Indre By påvirkes i særlig grad som følge af forholdsvis mange små institutioner.

### **Konsekvenser ved ophør af budgetsikkerhed generelt**

Forslaget nødvendiggør at den nuværende styringsmodel i sin helhed tages til revision. Den nuværende handleplanindsats bør tages op til revision som konsekvens af forslagets øger den decentrale budgetrisiko. I almindelighed mindskes den centrale styring og eksisterende incitamentstruktur. Visitering af børnene bliver udslagsgivende for både forvaltningens økonomi. Derfor bør venteligste reglerne ligeledes tages til revision.

Dette omfatter blandt andet at i den nuværende model kan institutionerne efter aftale få merindskrivningsmidler udover en aftalt maksimal kapacitet per institution. Med den foreslåede model vil det ikke være muligt at opretholde den nuværende ordning omkring merindskrivning.

For at undgå, at den månedlige afregning ikke bliver en overkommelig administrativ opgave vil det være nødvendigt, at der investeres i et pladsafregningssystem, der er mere automatisk end det nuværende. Bl.a. fordi opdateringen i forbindelse med pladsændringer i en væsentlig grad er en manuel håndtering af de store datainformationer, samt opsamling fra driftsaftaler. En udvidelse af dette pladsafregningssystem vil koste ca. 4,7 mill. kr. (jf.

effektiviseringsforslaget)