



Til Børne- og Ungdomsudvalget

Bilag 1. Budgettildelingsmodel børnemad

Opsummering af tidligere beslutninger

Direktionen drøftede på direktionsmødet den 11. juni 2009 budgettildelingsmodeller ifm. indførelse af Børnemad, og vedtog at:

- Budgettildelingsmodellen kun skulle vedrøre børnehavepladserne (3-6 år + småbørn).
- Omfordeling skulle finde sted mellem store og små børnehaver (dvs. eksklusivt vuggestuerne)
- Der laves en model med et minimumstimental og uden grundbeløb.

Nedenstående model er forslag til fordeling ved en vedtagelse af fuld forplejning i børnehaverne. Modellen er lavet efter samme principper som vedtaget på direktionsmødet den 11. juni 2009, dog med den ændring, at beregningerne er baseret på et minimumsbeløb på 23 timer til arbejdet med fuld forplejning. Dette timetal baserer sig på Københavns Madhus' beregninger af andre kommunernes timeforbrug i eksisterende madordninger. Københavns Madhus beregninger er endvidere foretaget ud fra, at Madhuset lægger vægt på, at der i de store institutioner er ressourcer til at ansætte faglært personale. Vælger

Sagsnr.
2009-122416

Dokumentnr.
2009-552483

Sagsbehandler
Jeppe Bønløkke Bang

Centerfunktionen for Mad og Måltid

Gyldenløvesgade 15
1502 København V

Telefon
33 66 43 62

E-mail
vibejo@buf.kk.dk

EAN nummer
5798009382252

www.kk.dk

institutionen at ansætte faglært personale, vil der være råd til færre timer.

Budgetfordelingsmodel ved fuld forplejning

I beregningerne af økonomien i Børnemad betyder dette 23,50 kr./barn/dag til løn hvoraf institutionen selv finansierer de 5,50 kr./barn/dag.

Dette giver et samlet beløb til løn på:

$$23,50 \text{ kr.} * 16.769 \text{ børn} * 230 \text{ dage} = \mathbf{90.636.445 \text{ mio. kr.}}$$

Af dette beløb isoleres 15 mio. kr. til:

→ institutioner der er så små, at deres tildeling af midler/budget ikke er tilstrækkeligt til at ansætte en køkkenmedarbejder i 23 timer (ca. 8 mio. kr.).

→ institutioner der har udflytterdele eller flere køkkener hvor der skal laves mad fortrinsvis på forskellige matrikler (ca. 5 mio. kr.).

→ diverse forhold såsom ekstra udgifter til administration, lægeerklæringer samt øvrige udgifter til vanskelige forhold i institutionerne (2 mio. kr.).

De resterende **75,6 mio. kr.** fordeles efter institutionernes normering.

For at sikre alle institutioner minimum 23 løntimer regnes der med et garantibeløb på 186.602 kr. Alle institutioner normeret til mindre end 42 børn (149 institutioner) vil derfor modtage et kompensationsbeløb, for at sikre muligheden for de 23 løntimer.

Med en model, hvor alle institutioner er sikret mindst 23 timer og selvfinansieringen 12 kr./barn/dag bliver det samlede beløb til mad i København som følger:

| Antal børn | Timer | Øk. Til løn* | Øk. Til råvarer** | I alt til mad |
|------------|-------|--------------|--------------------|--------------------|
| <30 | 23 | 186.206 kr. | Op til 103.385 kr. | Op til 289.591 kr. |
| 30 | 23 | 186.206 kr. | 106.950 kr. | 293.156 kr. |
| 50 | 28 | 225.525 kr. | 178.250 kr. | 403.775 kr. |
| 60 | 33 | 270.630 kr. | 213.900 kr. | 484.530 kr. |
| 80 | 44 | 360.839 kr. | 285.200 kr. | 646.039 kr. |
| 100 | 56 | 451.049 kr. | 356.500 kr. | 807.549 kr. |
| 120 | 67 | 541.259 kr. | 427.800 kr. | 969.059 kr. |

* Udregnet pba. Gennemsnitsløn for medhjælper med køkkentillæg.

** Økonomien til råvarer er beregnet på 15,50 kr. i 230 dage pr. barn. Fordelingen mellem midler til løn- og midler til råvarer er baseret på økonomien i et produktionskøkken hvor man bruger almindelige råvarer. I et køkken hvor man bruger mange halvfabrikata vil man skulle anvende flere midler til løn og færre til råvarer

For daginstitutioner med ca.80 børn og op er timetallet lidt højere end Madhusets' beregninger af, hvad man bruger i andre kommuner, således, at der er økonomi til at ansætte faglært personale til en del af eller hele køkkenopgaven (ernæringsassistenter eller i de helt store institutioner professionsbachelorere med speciale i cateringledelse).

Model for tildeling af garantibeløb

I forbindelse med tildeling af garantibeløb på 23 timer, vil forvaltningen vurdere de integrerede institutioners samlede økonomi til mad

Det vil kun være institutioner, der i en samlet betragtning ikke vil have garantibeløbet på 186.206 kr., der vil modtage et garantibeløb til mad. Ved at tildele garantibeløb efter vurdering af den samlede økonomi til mad på institutionerne, vil det være muligt at tildele de mindste vuggestuer et beløb, så de også opnår det samme garantibeløb som alle øvrige institutioner i kommunen.

Det anbefales, at beløbet "I alt til mad" tildeles institutionerne på baggrund af deres udmeldte pladstal og som en del af pladsprisen. På denne måde reguleres udsving i belægning i forbindelse med pladsafregningen i oktober.

Overvejelser vedr. støtte/hjælp til vuggestuer der ikke har mad.

Som det tidligere har været beskrevet, så er serviceniveauet i daginstitutionerne i dag forskelligt grundet selvforvaltningen. Der kan vise sig institutioner med budgetvanskeligheder i 2010, fordi de ikke serverer mad.