

BILAG 1: Oversigt over institutioner med stor opsparing
Inddelt efter primær årsag til opsparing

Merindskrivning

Institution	Budget 2004	Mindreforbrug 2003	Mindreforbrug 2004	Mindreforbrug i fht. budget 2004 (pct.)	Opsparing over flere år	Kompensation for merindskrivning i 2003	Kompensation for merindskrivning i 2004	ØPA1s forslag til budgetoverførsel 2004-2005
1	5.695.149	330.269	733.572	12,88	Ja siden 2002	169.010	120.475	733.572
2	2.035.110	104.918	234.431	11,52	Nej nedsparet indtil 2004	60.195	28.859	234.431
3	1.442.589	199.753	154.173	10,69	Nej	25.630	-	154.173
4	2.702.499	394.039	295.005	10,92	Ja frem til 2003	29.635	87.493	295.005
5	6.492.470	530.161	709.151	10,92	Ja	18.985	68.254	709.151
6	3.219.899	414.155	461.376	14,33	Nej opsparet i 2001	82.421	98.487	461.376
7*	7.706.573	1.738.945	1.317.631	17,10	Ja frem til 2003	263.007	216.672	1.317.631
8	1.867.525	184.777	239.866	12,84	Ja	36.495	121.925	239.866
9	4.107.588	156.348	461.580	11,24	Nej	21.300	79.248	461.580
10	4.802.867	622.254	714.933	14,89	Nej opsparet i 2003	135.208	40.769	714.933
11	7.907.048	581.873	1.058.445	13,39	Ja	111.130	187.355	1.058.445

Merbelægning i en aldersgruppe og mindrebælgning i en anden aldersgruppe

Institution	Budget 2004	Mindreforbrug 2003	Mindreforbrug 2004	Mindreforbrug i fht. budget 2004 (pct.)	Kompensation for merindskrivning i 2003	Kompensation for merindskrivning i 2004	Korrigeret kompensation for merindskrivning i 2004	ØPA1s forslag til budgetoverførsel 2004-2005
12	2.868.603	262.105	317.217	11,06	133.068	185.980	102.766	240.660 (8,4%)
13	2.417.444	90.276	267.371	11,06	115.366	93.065	86.408	260.714 (10,8%)
14	4.577.833	550.941	879.052	19,20	451.177	491.877	349.119	736.294 (16,1%)
15	4.070.215	288.494	500.809	12,30	168.441	260.301	64.243	304.751 (7,5%)
16	2.776.357	293.467	371.946	13,40	137.699	57.159	-29.418	285.369 (10,3%)
17	1.959.179	345.194	509.262	26,00	358.249	405.808	224.217	327.671 (16,7%)

Opsparing fra tidligere år

Institution	Budget 2004	Mindreforbrug 2001	Mindreforbrug 2004	Mindreforbrug i fht. budget 2004 (pct.)	ØPA1s forslag til budgetoverførsel
18	2.682.505	232.699	344.683	12,85	344.683
19	2.409.505	381.911	315.832	13,11	315.832
20	3.637.874	649.159	677.290	18,62	677.290
21	3.907.089	365.187	478.557	12,25	478.557
22	3.280.912	324.464	586.451	17,87	586.451
23	4.814.302	719.347	692.299	14,38	692.299
24	3.108.513	261.029	324.088	10,43	324.088
25	5.501.567	494.393	552.299	10,04	552.299
26	4.627.760	534.895	576.693	12,46	576.693

Løn- og personalemæssige forhold

Institution	Budget 2004	Mindreforbrug 2003	Mindreforbrug 2004	Mindreforbrug i fht. budget 2004 (pct.)	Opsparing over flere år	ØPA1s forslag til budgetgetoverførsel
27	4.086.230	167.163	497.742	12,18	Nej	497.742
28	5.972.558	652.266	817.104	13,68	Nej	817.104
29*	3.093.786	850	805.973	26,05	Nej	805.973
30	2.833.881	362.859	652.328	23,02	Ja	652.328
31	1.593.787	249.889	166.367	10,44	Nej	166.367
32	6.937.534	301.062	700.173	10,09	Nej	700.173
33*	10.151.048	1.196.063	1.256.901	12,38	Ja	1.256.901
34	2.138.374	387.133	391.578	18,31	Ja	391.578
35	1.586.787	20.120	168.503	10,62	Nej	168.503
36	2.646.851	254.763	288.409	10,90	Ja	288.409
37	5.954.994	83.139	950.409	15,96	Nej	950.409

Ubesatte stillinger

Institution	Budget 2004	Mindreforbrug 2003	Mindreforbrug 2004	Mindreforbrug i fht. budget (pct.)	ØPA1s forslag til budgetoverførsel
38	3.206.646	284.121	538.811	16,80	538.811
39	3.673.760	280.278	413.299	11,25	413.299
40	6.281.336	112.631	638.541	10,17	638.541
41	4.345.719	55.273	592.913	13,64	592.913
42	5.941.333	815.549	620.878	10,45	620.878

Weekendåbne institutioner

Institution	Budget 2004	Mindreforbrug 2004	Mindreforbrug i fht. budget 2004 (pct.)	Kompensation for weekendåbent	ØPA1s forslag til budgetoverførsel
43	5.507.861	617.908	11,22	443.464	174.444 (3,2%)
44*	12.482.547	2.659.816	21,31	404.199	2.255.617 (18,1%)

Halvdagsbørnehaver

Institution	Budget 2004	Mindreforbrug 2004	Mindreforbrug i fht. budget 2004 (pct.)	ØPA1s forslag til budgetoverførsel
45	1.325.633	143.317	10,81	132.563 (10,0%)
46	1.744.381	350.656	20,10	174.438 (10,0%)

Nye institutioner

Institution	Budget 2004	Mindreforbrug 2004	Mindreforbrug i fht. budget 2004 (pct.)	ØPA1s forslag til budgetoverførsel
47	998.532	243.440	24,38	99.853 (10,0%)
48	1.025.143	110.090	10,74	110.090
49	505.609	79.692	15,76	0

Forhold vedrørende øvrige udgifter

Institution	Budget 2004	Mindreforbrug 2004	Mindreforbrug i fht. budget 2004 (pct.)	Bevilling fra lokalcenteret i 2004	ØPA1s forslag til budgetoverførsel
50	3.440.343	656.125	19,07	145.000	656.125
51	2.586.242	293.078	11,33	200.000	293.078
52	3.477.102	459.778	13,22		459.778
53	2.814.345	311.350	11,06	100.000	311.350
54	6.685.585	957.384	14,32		957.384

Benækkninger

Institution 7

Institutionen er en basisinstitution, som endnu ikke er omfattet af den ny økonomifordelingsmodel og derfor får et fast budget. Institutionen har en opsparing på godt 1,3 mill. kr., som primært skyldes merbelægning på basisdelen. Institutionen har iværksat et renoveringsprojekt til forbedring af de fysiske rammer og har allerede i 2004 nedsparet betydeligt som følge af udgifter til ordinerer vedligeholdelse.

Institution 29

Institutionen har i 2004 oparbejdet en opsparing på godt 800 t.kr. svarende til 26 pct. af budgettet. Institutionen er blevet sammenlagt med naboinstitutionen 1. august 2005 og har i den forbindelse haft en ubesat lederstilling. Derudover har institutionen 2004 fået kompensation for en væsentlig merbelægning samt afsat midler til sammenlægning og ombygning af de to institutioner. Institutionen har ikke tidligere år haft en stor opsparing.

Institution 33

Institutionen har en opsparing på 1,3 mill. kr. svarende til 12,4 pct. af budgettet i 2004. Institutionen har hensat til udskiftning af taget ved at reducere personaleudgifterne. Især har institutionen prioriteret at ansætte deltidspersonale frem for at besætte fuldtidsstillinger.

Institution 44

Institutionen har i årene 2000-2003 årligt øget sin opsparing, således den nu udgør 2,7 mill. kr. svarende til 21 pct. af institutionens budget i 2004. Institutionen har i 2002 haft op mod 20 pct. tomme pladser, men er efter de gældende regler blevet reguleret for samtlige tomme pladser svarende til en reduktion i opsparingen på knap 1,5 mill. kr.

Institutionen har fastfrosset budget pga. lang åbningstid og er derfor ikke omfattet af den nye økonomifordelingsmodel på dagområdet. Derudover er den tidligere blevet sammenlagt med en anden institution, som ligeledes havde lang åbningstid. Ved sammenligning med en tilsvarende institution omfattet af modellen, synes institution 44s budget at være korrekt. Ved tilpasning til den ny økonomifordelingsmodel står institutionen til at miste 450 t.kr. pr. år.

Institutionen har været plaget af personaleflugt og perioder med underbehandling, hvorfor der gennem flere år har været et betydeligt mindreforbrug på personalebudgettet. Personalesituationen er i 2004 blevet normaliseret. En stor del af mindreforbruget i 2004 (ca. 400.000 kr.) kan tilskrives fejlkonteringer hos Accenture, og institutionen forventer mindreforbruget fra 2004 udlignet i 2005, når fejltene rettes.

BILAG 2: Status

I forlængelse af Familie- og Arbejdsmarkedsudvalgets behandling af sagen om overførselsadgang for institutioner med stor opsparring på mødet den 12. oktober (FA 517/2005) har Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen gennemgået den økonomiske situation i de 54 institutioner, der endnu ikke har fået udmeldt deres mindreforbrug fra 2004. Gennemgangen har søgt at anskueliggøre institutionernes forventede årsresultat i 2005 på baggrund af det senest udmeldte budget, dvs. eksklusiv budgetoverførsler fra 2004.

For hver institution er udfyldt et skema i forhold til det forventede årsresultat og årsagen til resultatet. Institutionerne har angivet om de forventer et merforbrug, et mindreforbrug eller at budgettet vil gå i nul i 2005. Resultaterne er opsummeret i tabel B2.1. Tabellen viser antallet af institutioner, der forventer hhv. mindreforbrug, merforbrug eller at budgettet går i nul fordelt efter størrelsen af mindreforbruget i 2004.

Tabel B2.1: Sammenhæng mellem mindreforbrug i 2004 og forventet årsresultat i 2005

Forventet årsresultat i 2005*	Mindreforbrug i 2004		Antal institutioner i alt
	0 - 500.000 kr.	Større end 500.000 kr.	
Merforbrug	16	22	38
0-5 pct	3	6	9
5-10 pct	8	10	18
>10 pct	5	6	11
Mindreforbrug	8	3	11
0-5 pct	5	2	7
5-10 pct	3	1	4
>10 pct	-	-	-
Budget går i nul	3	1	4

*Forventet årsresultat er ekskl. overførsel fra 2004

En samlet oversigt over den økonomiske status for de 54 institutioner findes i tabel B2.2 sidst i bilaget. Ved spørgsmålet om årsagen til det forventede årsresultat kan der være sat flere krydser, hvorfor der ikke kan summeres til 100 pct.

Institutioner med forventet merforbrug

38 institutioner forventer at have et merforbrug i 2005. Heraf vil 29 institutioner have et merforbrug på over 5 pct. af deres budget.

Langt hovedparten af institutioner med et mindreforbrug i 2004 på mere end 500.000 kr. forventer et merforbrug i 2005. Dette kunne antyde, at institutionerne har sparet sammen til større investeringer, som har været nødvendige at gennemføre i 2005.

I alt 30 institutioner angiver, at de har måttet gennemføre projekter

i 2005, som var igangsat i 2004 eller ikke kunne udskydes (jf. tabel B2.2). Heraf havde godt halvdelen et mindreforbrug i 2004 på mere end 500.000 kr., mens 2/3 forventer et merforbrug på mere end 5 pct. i 2005, når der ses bort fra budgetoverførslen fra 2004.

10 institutioner har haft stort forbrug på fleksible ejendomsudgifter som f.eks. ordinær vedligeholdelse. Det er især renovering af inventar, bygninger og legeplads samt udbedring af skader, der har medført ekstraordinært store udgifter.

9 institutioner angiver en af årsagerne til et forventet merforbrug i 2005 er et merforbrug på lønbudgettet, dels pga. høj gennemsnitsløn dels andre personalemæssige prioriteringer.

16 institutioner angiver, at de vil kunne nedbringe merforbruget, men samtlige 16 institutioner bemærker, at det kun vil kunne lade sig gøre såfremt overførslerne fra 2004 bliver udmeldt.

Institutioner med forventet mindreforbrug

11 institutioner vil fortsat have et mindreforbrug i 2005. Heraf havde hovedparten et mindreforbrug i 2004 på mindre end 500.000 kr. Institutionerne har derved enten måttet udskyde planlagte projekter eller opsparingen har endnu ikke nået en størrelse, der modsvarer investeringen, hvorfor investeringen først vil finde sted i løbet af de kommende år.

Således angiver 7 institutioner at have udskudt planlagte projekter som konsekvens af tilbageholdelse af budgetoverførslen fra 2004.

7 institutioner angiver, at mindreforbruget er et sammenfald af flere forskellige løn- og personalemæssige forhold (tre institutioner har sat mere end ét kryds).

Institutioner hvor budgettet går i nul

4 institutioner forventer, at deres budget går i nul. Én institution har været nødt til at udskyde planlagte projekter for at undgå merforbrug. Tre institutioner er ved at spare sammen til investeringer, men har ikke planer om at realisere dem i 2005. Tilsvarende er der heller ikke ydet ekstra indsats for at akkumulere opsparingen.

Tabel B2.2: Forventet årsresultat i 2005

Forventet årsresultat i 2005 inkl. belægning og budgetopskrivning, ekskl. budgetoverførsel fra 2004		Antal Institutioner
1. Institutionen har et mindreforbrug		11
Mindreforbrugets forventede størrelse i forhold til budget 2005		
0-5 procent		7
5-10 procent		4
Større end 10 procent		0
Institutionen har et mindreforbrug, angiv årsag		
Lavere gennemsnitsløn		4
Ledige stillinger		4
Andre lønforhold		3
Institutionen har måttet udskyde planlagte investeringer/projekter		7
Fleksible ejendomsudgifter		0
Øvrige udgifter		1
2. Institutionen har et merforbrug		38
Merforbrugets forventede størrelse i forhold til budget 2005		
0-5 procent		9
5-10 procent		18
Større end 10 procent		11
Institutionen har et merforbrug, angiv årsag		
Højere gennemsnitsløn		3
Andre lønforhold		6
Institutionen har måttet udskyde planlagte investeringer/projekter		30
Fleksible ejendomsudgifter		10
Øvrige udgifter		5
Ville institutionen kunne nedbringe merforbruget?		
	Ja	Nej
	16	22
3. Institutionens budget går i nul		4
Institutionen har sparet:		
Ved ændring i personalesammensætningen		0
På antal stillinger		0
På lønforbrug i øvrigt		0
Ved at udskyde planlagte investeringer/projekter		1
På fleksible ejendomsudgifter		0
På øvrige udgifter		0
Institutionen har ikke sparet		3

BILAG 3: Høringssvar

Sammenfatning af høringssvarene har givet anledning til at præcisere enkelte afsnit i indstillingen.

Af hensyn til institutionernes økonomistyring skal institutionerne i den nuværende budgetmodel maksimalt betale for to procent tomme pladser. Der er dog samtidig givet mulighed for at foretage en individuel vurdering af institutioner med mere end to procent tomme pladser, således afregningen for tomme pladser sker i forhold til det faktiske forbrug. I denne indstilling dækker institutioner med tomme pladser over to typer institutioner:

1. Institutioner der i 2004 samlet har en belægning under 98 pct., og hvor forvaltningen i overensstemmelse med budgetvejledningen har vurderet, at der har været behov for individuel vurdering i forhold til det faktiske forbrug. I de tilfælde, hvor der er fundet anledning til regulering ud over 2 pct. er dette anbefalet i indstillingen.
2. Institutioner, der i 2004 har merindskrivning i én børnegruppe og som har fået fuld kompensation herfor, men som samtidig har haft tomme pladser i en anden børnegruppe forbruget er reguleret tilsvarende. Forvaltningen har i disse tilfælde sammenholdt institutionens tomme pladser med det faktiske forbrug og fundet anledning til regulering ud over de 2 pct.

Reguleringen er foretaget i forbindelse med regnskabsafslutningen 2004 og vedrører alene belægningen i 2004.

I Økonomi- og selvforvaltningsmodellen er det vedtaget, at "Der er ingen øvre grænse for det overskud, den enkelte daginstitution kan overføre. Hvis en daginstitutionens underskud er under 1 % af det samlede institutionsbudget, er det alene op til institutionen at få budgettet til at gå i nul. Hvis underskuddet derimod er over 1 %, skal institutionen aftale med lokalcentret, hvordan underskuddet nedbringes".

Forvaltningens forslag om fremadrettet at arbejde ud fra en vejledende regel for overførsler på maksimalt 10 pct. er altså en ændring i modellen, som vedrører institutioner med opsparing.

Sammenfatning af høringssvarene

Fra høringsparterne er der modtaget 24 høringssvar fordelt på

- 3 svar fra de faglige organisationer
- 21 svar fra institutioner (herunder fra (forældre-)bestyrelser og/eller ledelse). 22 institutioner i Indre

By er fælles om et høringssvar og 4 institutioner på Christianshavn er fælles om et høringssvar. I alt har godt 8 procent af de høringsberettigede indsendt et høringssvar.

Svarene samler sig om tre hovedgrupperinger:

- Høringssvar, der udtrykker tilfredshed med forslaget generelt.
- Høringssvar, der udtrykker tilfredshed med forslaget men som har tilføjelser eller forslag til ændringer.
- Høringssvar, der udtrykker bekymring for forslagens konsekvenser.

Bemærkninger til processen

En del institutioner ytrer ønske om, *"...at man opererer med høringsfrister længere end 2 uger, da dette vil give større mulighed for konstruktive drøftelser samt tid til at inddrage bestyrelserne"* (Lederne i Indre By).

Institutionen Enghuset udtrykker utilfredshed med, at man fra politisk side ikke har *"...givet et signal om at undersøgelsen omkring budgetoverførslerne skulle ske i åben dialog med alle daginstitutioner og deres bestyrelser"*. Endvidere ytrer institutionen et ønske om, at *"...undersøgelsen havde været mere afklarende omkring hvilke fordele og ulemper selvforvaltningen kan have, hvor man kan lære af hinanden osv"*.

Flere institutioner mener, at fremadrettede ændringer bør bygge på gensidig dialog mellem forvaltning og daginstitutioner (Enghuset, Ryvang1 og Ledere i Indre By). Ryvang1 foreslår *"...at forslaget tages op igen til næste år, med bedre tid og mulighed for at drøfte konsekvenserne"*. De faglige organisationer vil gerne inddrages i analysearbejdet af rammerne for regulering og begrænsning af budgetoverførsler og på hvilke vilkår, det kan lade sig gøre at overføre budgetmidler.

Bemærkninger til forslaget

1. Børnehuset Frederiksholm, Enghuset, PMF og LFS understreger, at en beslutning alene kan omhandle rammer for hvor meget den enkelte institution kan overføre i forhold til budgettet for 2006 set i lyset af, at
 - Institutionerne har ikke haft mulighed for at disponere deres anvendelse af budget 2005 ud fra nye overførselsregler, som først eventuelt besluttet i december 2005.

- Institutionerne har ikke fået udmeldt deres endelige overførsel fra 2004 til 2005 endnu, hvorfor de forventeligt har en mindst lige så stor overførsel til 2006.
- 2. De faglige organisationer opfordrer til, at "*forvaltningen sætter fokus på inddragelsen af medarbejderne*" (BUPL) således psykisk belastning af medarbejderne som følge af besparelse på personalet, undgås (BUPL og PMF).
- 3. 4 institutioner på Christianshavn foreslår, at den vejledende regel "*...fastsættes ud fra en vurdering (eller analyse) af, hvor meget det er fornuftigt og forsvarligt for institutionerne at spare op*" og at den suppleres med et "*... krav om eksPLICIT redegørelse i årsplanerne*".
- 4. 4 daginstitutioner på Christianshavn understreger, at en vejledende grænse nødvendiggør, at "*... det er muligt tidligt – og helst for flere år – at indgå aftaler*".
- 5. Prinsesse Thyras Børnehus fremhæver, at forslaget nødvendiggør, at "*...institutionernes budgetstyringsredskaber vedr. drift og løn er velfungerende, let tilgængelige og gennemskuelige*".
- 6. Ryvang 1 foreslår, at "*...de penge, der evt. er "til overs" forbliver inden for daginstitutionsområdet og anvendes til særlige formål, f.eks. ekstra støttepædagoger, puljer der kan søges af trængte institutioner*".

Bemærkninger til forslagets konsekvenser

1. **Begrænset selvforvaltning:** Flere institutioner (Væksthuset, Ryvang 1, Børnehuset Grønnebakken, Dommerparkens Børnehave, KK Børnehus, Bryggen) mener, at forslaget giver stor begrænsning i friheden til selvforvaltning, at leder og bestyrelse ikke er i stand til at planlægge længere end 1 år frem i tiden. Samtidig gives udtryk for, at det fortsat bør være bestyrelsernes opgave at sikre, at midlerne bliver brugt til de "rette" formål. Principielt mener vi ikke, at det bør være nødvendigt at indføre kontrol ej heller loft for opsamlet overskud. Vi har i øjeblikket årsplanerne som styreredskab, og vi mener, at dette må være kontrol nok.
2. **Øget ressourceforbrug:** KK Børnehus fremhæver, at forslaget kan medføre, at institutionerne skal anvende yderligere ressourcer på at søge om dispensation for reglen.
3. **Impulskøb:** Endvidere (Ryvang 1) vil der ske en masse impulskøb sidst på året for at undgå at miste pengene, som det var tilfældet for selvforvaltningen.
4. **Ingen langsigtet planlægning:** Vanskeliggørelse af at drive en institution på en fornuftig måde, hvis institutionerne fratages mulighederne for langsigtet planlægning.

Regnbuen

Brohusgade 9, 2. sal, 2200 København N.
Tlf: 35 34 81 40
E-mail: brohusgade@get2net.dk

04.11.05

MODTAGET

- 8 NOV. 2005

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17,4. – K01
Mrk. "Hørings 10-procentsregel"
1592 København V.

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønopgaver

Hørings svar på 10-procentreglen

I 2006 iværksættes en helt ny budgetafregningsmodel, en meget stram økonomisk styring af de enkelte institutioners budgetter. Derudover lægger I op til at minimere institutionernes budgetoverførsel med 10% og herved begrænse selvforvaltningsideologien.

Ved gennemgang af de 54 institutioners overførsler, skyldes de fleste af dem belægningsjusteringer og konkrete problemer i forbindelse med den omfattende børneplans iværksættelse.

Det er kun i helt særlige tilfælde, at veldrevne institutioner kan opspare mere end 10% af budgettet; når det sker, må der kunne være en dialog og beskrivelse af de konkrete tilfælde i stedet for som nu, hvor I lægger op til kollektive begrænsninger for hele institutionsområdet.

Øget selvforvaltning giver lederne øget økonomisk ansvarlighed, mulighed for langtidsplanslægning af istandsættelser, større fleksibilitet, og er desuden et godt ledelsesværktøj.

Børnehaven Regnbuen kan derfor ikke anbefale, at Familie og Arbejdsmarkedsforvaltningen godkender indstillingen.

Børnehaven Regnbuen, Brohusgade 9, 2. 2200 København N. er en af de 54 beskrevne institutioner

Regnbuen har et regnskabsoverskud, som er tilbageholdt; beløbet er opstået pga. flere års mindreforbrug på de børnerelaterede udgifter og vedligeholdelseskontoen. På grund af flere lederskift er de planlagte vedligeholdelsesprojekter ikke blevet igangsat.

Da undertegnede blev ansat d. 01.03.05, var en af de første opgaver at få institutionen istandsat og få den til at fremstå mere imødekommende, da især de danske familier fravalgte institutionen.

Pengene skal bruges til:

Hele institutionen skal males.

Der skal lægges nye gulve i tre grupperum.

Garderobearealerne skal ombygges, så de fremstår lyse og rummelige.

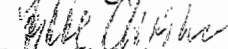
Radiatorerne med jerngitre skal udskiftet.

Jerngitre for vinduer skal udskiftet.

Børnenes toiletforhold skal forbedres, da de er utidssvarende og krænkende med den nuværende indretning.

Med håb om, at regnskabsoverskuddet snarest bliver frigivet.

De venligste hilsner


Jytte Christiansen
Leder Regnbuen

MODTAGET

- 8 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede løn opgaver

KBH. D. 5/11-05

VEDR. 10 % BUDGETOVERFØRSELS FORSLAG.

BØRNEHAVEN RÅDVADSVÆJ BESTYRELSE OG LEDELSE TAGER SKARP
AFSTAND FRA DET FORELIGGENDE FORSLAG.

ØNSKET OM AT FASTFØYSE OVERFØRSELSBELØBET EN ET UHØRTI INDØRNEB
I DEN SELVFORVALT. SOM TI DLIGENE EN UDMELD. OG SOM KLANTI HAR
HAR VIST SIN BENÆTIGELSE I FORHOLD TIL AT STANDARDEN AF INSTITVTIO-
NENNES FYSISKE RAMMEN EN FORBEDRET, MEDARBEJDERNES VIDENE UD-
DANNELSE KAN PLANLÆGSES PÅ LANGT Sigt, RESOURCEN OG VIKAR UDGIFFTER
KAN TILPASSES OG IKKE MINDST KAN DEN PÆDAGOGISKE HVENDAG TILPAS-
SES DE BEHOV OG ØNSKET SOM POLITIKERNE OGSÅ ØNSKET/KRIVEN
DAGINSTITUTIONERNE SKAL VARETAGET.

SELVFORVALTNINGEN EN KOMMET FOR AT BLIVE.

MED VENLIG HILSEN

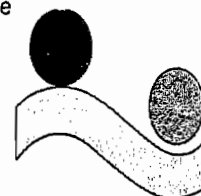
PÅ INSTITUTIONENS VEGNE

ARNE BINDE
BØRNEHAVEN
RÅDVADSVÆJ 48
2400 KØBENHAVN NV
TLF. 39 69 38 87

MODTAGET

- 8 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønpgaver



Pædagogisk
Medhjælper
Forbund

Københavns Kommune
Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Kontoret for Personale-, Organisationsudvikling og Service
Bernstoffgade 17, 4 - k01
Mrk. "Høring 10-procentregel"
1592 København V

Østerbro, den 7. november 2005

Høringsvar over

"Høring om vejledende regel for budgetoverførelser på maksimum 10 pct."

Indledning

Vi vil gerne takke for muligheden for at komme med vores kommentarer til det udsendte forslag. Principielt har vi altid, som udgangspunkt, haft den holdning, at en økonomistyringsmodel skal indeholde klare rammer for og begrænsninger i overførelsesadgangene. Vi vil centrere vores kommentarer til kommunens forslag om tre nedenstående punkter.

Det principielle ved at ændre regler med tilbagevirkende kraft

Der har ikke i 2004 og 2005 været en begrænsning i overførelsesadgangen. I henhold til det fremsendte forslag tager vi derfor afstand fra at der sker konfiskering og regulering med tilbagevirkende kraft i henhold til institutioner med overskud. Det vil særligt i forhold til forældrebestyrelsernes beslutningskompetence og medarbejderinddragelsen være problematisk at beslutte politisk, at inddrage dele af overskudet med tilbagevirkende kraft. Principielt mener vi at institutionerne har handlet ud fra de gældene regler og under ansvar for den vedtagne selvforvaltning.

Det er samtidig væsentligt at en økonomistyringsmodel der indeholder rammer for hvormeget der kan overføres af overskud, samtidig også understøtter de institutioner der af forskellige årsager har oparbejdet et underskud. Det er både fornuftigt og nødvendigt at der udarbejdes handleplaner for institutioner med store underskud.

Ændring af selvforvaltningsmodellen

Fremadrettet mener vi, at det vil være en god ide, at der i selvforvaltningsmodellen og budgetudmeldingen indarbejdes et loft på overførelsesadgangene. Således at der alene er tale om rammer for hvor meget den enkelte institution kan overføre i forhold til budgettet for 2006 og videre frem. Et maximum kunne være 10 pct., således som kommunens forslag beskriver.

Såfremt der er tale om overskud der akkumuleres fra år til år er PMF København-Frederiksberg villig til at diskutere regulering og begrænsninger i overførdslen, f.eks. udarbejdelse af handlingsplan for den enkelte institution.

Ved en fremadrettet beslutning vil det økonomiske grundlag herved være kendt for institutionerne, og de vil således kende rammerne der skal styres efter.

Det er ligeledes positivt at der forsat skal være mulighed for en individuel vurdering af den økonomiske situation på den enkelte institution.

Sikring af personalet indragelse – hensigtsmæssig brug af ressourcerne

Vi vil gerne opfordre til at der fra kommunens side bliver sat fokus på indragelse af personalet i forbindelse med budgetlægning, således at det sikres, at det i alle institutioner bliver diskuteret, hvorledes budgettet skal udmøntes.

Overskuddet i de pågældene institutioner, er for en stor dels vedkommende et udtryk for at de økonomiske midler skulle have været brugt til løn eller mere personale. Når dette sammenholdes med det personale politiske regnskab der med al tydelighed viser, at et øget arbejdspress i institutionerne er en stor psykisk belastning, er det en skærpene omstændighed, når der akkumuleres store overskud i enkelte institutioner, netop på baggrund at ressourcerne ikke bruges hensigtsmæssigt.

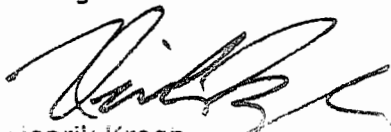
For at fastholde og sikre udviklingen af kvaliteten på området, er det vigtigt at de økonomiske midler der er udlagt til løn, hvilket er størstedelen, forbliver brugt til løn. Den nuværende model på Familie- og Arbejdsmarkedsudvalgets område skaber ulige vilkår for institutionerne, som det ikke er muligt at udjævne med puljemidler på nuværende tidspunkt.

Afsluttende bemærkninger

Vi forventer at blive inddraget i drøftelserne af en ny økonomistyringsmodel på daginstitutionsområdet, i forbindelse med etableringen af et Børne- og Ungeudvalg.

Såfremt kommunen ønsker en uddybning af et eller flere punkter i dette høringssvar, kan vi kontaktes ved hjælp af nedenstående informationer.

Venligste hilsner



Henrik Krogn

PMF København-Frederiksberg

MODTAGET

- 7 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønopgaver

Til
Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstoffsgade 17, 4. – K01
1592 København V

Valby d. 1. november 2005

Vedr. høring om vejledende regel for budgetoverførsler på maksimum 10 pct.

Idet jeg henviser til brev af 18. oktober 2005, skal jeg hermed komme med vores høringssvar.

Vi har fra 2004 til 2005 foretaget en budgetoverførsel på kr. 241.000, da vi er i gang med en gennemgribende renovering af institutionen, det gælder bygninger såvelsom inventar. Vi har fået udarbejdet en vedligeholdelsesrapport fra RIA, og det er denne rapport som har dannet grundlag for vores prioritering af de væsentligste opgaver.

En væsentlig del af disse opgaver har vi selv bekostet på baggrund af et forventet overskud for 2004. Dog har vi søgt om penge til diverse forbedringer fra Lokalcenter Valby og er blevet i mødegået med en del af pengene til dette arbejde, hvis vi så selv kunne skaffe resten.

I 2004 fik vi kr. 171.000 i tilskud fra Bydelen til nye vinduer, mens vi selv har betalt det resterende nemlig kr. 70.000.

I 2005 har vi fået renoveret for kr. 386.000, afholdt fra vores eget budget. Indeholdt i dette er total udskiftning af elinstallationer i hele institutionen, udskiftning af loftplader og belysningen i grupperummene, og maling af grupperum samt alle nye vinduer invendigt. Renovering af gulv og vægge i vaskerummet samt væltning af en mur, så rummet bliver mere brugbart. Derudover er der blevet indkøbt inventar for kr.100.000.


I 2006 har vi planer om maling af vinduerne udvendigt ligesom en renovering og ombygning af vores toilet og garderobe i kælderen vil være nødvendigt, da garderoben er for lille.

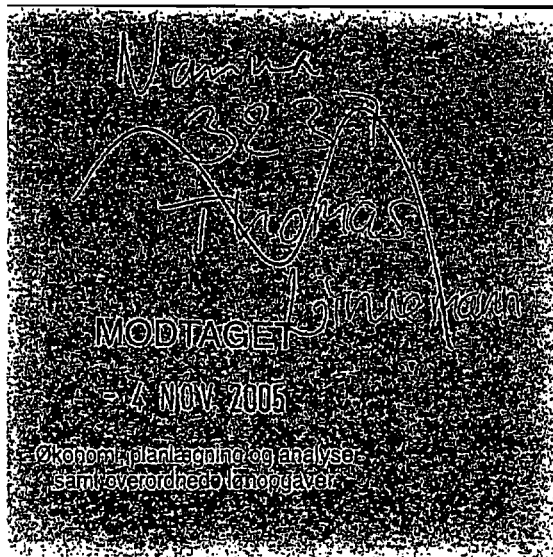
Endelig har vi haft udgifter til arkitekthonorar for henholdsvis 38.000 kr. og 20.000 kr.

Afslutningsvis må jeg undre mig over fremgangsmåden i denne sag. Tidspunktet for en ændret politik for budgetoverførsler fra 2004 må vel siges at være en smule sent, da vi faktisk har brugt pengene til de prioriterede forbedringer og derfor vil komme voldsomt i klemme hvis vi nu pludselig skal opleve at en del af vores penge bliver tilbageholdt.

Ydermere kan det undre at praksisen omkring budgetoverførsler netop har været efter henstilling fra forvaltningens side. Det har faktisk været en nødvendighed for at vi har kunne gennemføre en del af de absolut nødvendige forbedringer, som vi har fået foretaget. Vi har søgt om ekstra bevillinger ud fra vedligeholdelsens vurderinger og fået afslag i to år i træk og har derfor selv sparet op til den nødvendige vedligeholdelse og det mener vi nu, at vi med denne instilling kan blive straffet for.

Med venlig hilsen


Marianne Hager Jensen
Institutionsleder
Integr. Inst. Frilands Alle 2
2500 Valby



Den selvejende institution
børnehaven Bryggen
Snorregade 3
2300 København S
Tlf. 32 57 18 63
bryggen@snorregade.dk

Dato 2. november 2005

Til Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen,

Svar på "Høring 10-procentsregel"

Børnehaven Bryggen mener ikke, at institutionerne bør få reduceret deres overskud af budgettet for 2004.

Institutionerne har tidligere kunnet overføre deres budget og har kalkuleret med, at kunne gøre det samme i år, som beskrevet i "Økonomi- og Selvforvaltningsmodellen" for 2004: "Automatisk overførsel af midler mellem årene", (side 3). Ud fra denne betragtning er det ikke rimeligt at få budgettet korrigeret i år.

Ifald budgettet skal korrigeres i fremtiden, vil det voldsomt indskrænke institutionernes ret til selvforvaltning i forhold til de retningslinier, der har været gældende de seneste år. Bestyrelse og ledelse ønsker at bevare den større grad af selvforvaltning, da den giver mulighed for at planlægge projekter for institutionen ud i fremtiden.

For børnehaven Bryggens vedkommende er det fuldstændig uacceptabelt at nedskrive budgetoverførelsen for 2004. I det følgende vil vi begrunde dette.

Børnehaven Bryggen har været i en overgangsordning i 2004, fra at være en institution med 20 børnehavesteder/20 fritidshjemspladser til at være en børnehave med 35 pladser.

I januar 2004 modtager institutionen mail fra Thomas Linnemann om, at der ikke bør indskrives fritidshjemsbørn fra august 2004 og at de sidste fritidshjemsbørn skal overflyttes til andre fritidshjem på Islands Brygge. Se vedlagte bilag.

Forældrene valgte at overflytte deres fritidshjemsbørn allerede pr. 1. juni 2004, for at de kunne blive kørt ind før skolestart. Indtil sommeren 2004 har fritidshjemmet kørt med næsten fuldt personale, da det var svært at planlægge antallet af fritidshjemsbørn i denne overgangsperiode. Samtidigt havde vi ikke regnet med, at skulle betale for mere end den gældende regel om 2% tomme pladser.

Desuden har overgangsperioden medført, at børnehaven siden foråret 2004 har indskrevet børnehavesteder i nogle af de ledige fritidshjemspladser. Dette var praktisk, fordi der var mangel på børnehavesteder og vi kunne få en gradvis indkøring af nye børn.

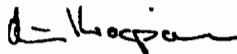


Sommeren 2004 blev der indskrevet ca. 17 nye børnehavebørn. De forholdsmæssigt mange små børn (2 år 10md) har krævet en ekstraordinær stor indsats fra personalets side. Merindskrivningen i 2004 og de dermed øgede økonomiske ressourcer har medført, at Bestyrelsen har besluttet at ansætte en ekstra pædagog i en periode af 2005, dels fordi der forsat er ekstra mange små børn og få at implementeret læreplaner i børnehaven.

Ud fra disse betragtninger, kan det ikke være rimeligt at nedskrive vores budgetoverførsel i år. Vi har i god tro planlagt og handlet efter de gældende regler og har imødegået kommunens behov for flere børnehavepladser. Der er ikke givet os nogen mulighed for at forudse en ændring af reglerne og vi finder det helt urimeligt at skulle fratrækkes midler, som vi har kalkuleret med i år.

Med venlig hilsen
På vegne af bestyrelsen


Mette Rantzau
Bestyrelsesformand


Vivi Krogsøe
Børnehaveleder

Fra: Thomas Linnemann [Thomas.Linnemann@faf.kk.dk]
Sendt: 20. januar 2004 15:06
Til: 'brygge@snorresgade.dk'
Cc: Tom Harboe; Dorte Brink
Emne: omlægning af fritidshjemsplader Snorresgade
Hej Vivi

KOPI

Som aftalt kan jeg bekræfte, at Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen v. Tom Harboe umiddelbart er indstillet på at omlægge fritidshjemspladserne i Bryggen. Derfor er vi blevet enige om, at der ikke bør indskrives fritidshjemsbørn august 2004. 6. kontor udarbejder en indstilling til de to politiske udvalg om omlægningen af pladser.

Tom, jeg har bedt Vivi om at undersøge mulighederne i det lokale indskrivningsteam for at de resterende 8 fritidshjemsbørn får plads i øvrige fritidshjem v. skolen på Islands Brygge

v.h.

Thomas Linnemann
Kontoret for service til børnefamilier
Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Tlf.: 33 17 32 37

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen,
Bernstorffsgade 17, 4. – K01
Mrk. "Høring 10 procentsregel"
1592 Kbh. V

BØRNEHUSET

Inst. nr. 37 511
Kontoret 4. sal
Nansensgade 46, 1366 Kbh K
Tlf. 82 56 29 50

MODTAGET

24 OKT. 2005

Indre By, d. 21/10-05

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønopgaver

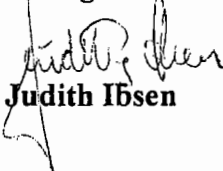
**HØRINGSSVAR VEDRØRENDE NYE REGLER, DENNE GANG VEDRØRENDE
BUDGETOVERFØRSLER.**

Herfra kun 1 kommentar:

Kunne man ikke finde et andet ord end "selvforvaltning", efterhånden som regelstyringen tager dimensioner igen?

Vi finder det helt legalt, at forvaltning og politikere snævrer institutionernes råderum ind, men vi synes dog, at det var mere ansvarligt at kalde tingene ved deres rette navn.

Venlig hilsen



Judith Ibsen

MODTAGET

- 4 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønopgaver

Nanna

Til
Familie – Arbejdsmarkedesforvaltningen.
Bernstorffsgade 17.4 – k01.

Mrk. Høring 10 procentsregl.
1592 København V.

Den 3 – 11 – 05.

Vi har læst høringsforslaget, i vores lille børnehave, der har 20 børn. Lige nu har vi 21 børn, da der ofte mangler pladser i indre by..... og fordi vi også er en søgt børnehave.

Vi er selvfølgelig glade for at være "populære". Vi kan tjener penge på, at være en søgt børnehave. Det er ikke derfor vi gør det, men selvfølgelig kan vi godt bruge de penge det giver.

Hvert år gennemgår vi vores budget med bestyrelsen, her finder vi ud af hvad der er af store udgifter der skal afholdes. I år har det været renovering af vores 30 år gamle køkken, det kostede 75. 000 kr. Det kunne vi så betale ved hjælp af vores overskud. Derudover er vi hvert år på koloni, et pædagogisk tilbud vi og forældrene vægter højt, det er til dels betalt af et overskud.

Med decentraliseringen, for ikke så længe siden, blev ansvaret for økonomi og pædagogisk styring lagt ud på institutionerne ledelsen og deres bestyrelser. Det syntes vi fungerer godt.

Vi har vores årsplaner at arbejde ud fra, vi lægger budgetter og syntes også det går godt.

Det vi ønsker er, fortsat at arbejde med decentralisering med underskud og overskud, altså at kunne spare op, og overføre underskud.

Så vi ønsker altså lidt arbejdsro.

Vi ønsker også at den værdibaseret ledelse i Københavns kommune fortsætter, altså at der ikke sendes "regler" ud med tilbagevirkende kraft, at jeres høringsfrister er længere end 2 uger, i ville også få mere ud af at tage disse tiltag op i vores dialog gruppe. Det er simpel kommunikation til jeres mange samarbejdspartnere i daginstitutionerne både lederne det pædagogiske personale, og ikke mindst forældrebestyrelserne.

Med venlig hilsen

leder: *Sune Bøcher*
Børnehaven i centrum.
Købmagergade 47, 4tv.

1150 København K.

MODTAGET

- 4 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønopgaver

Nanna

Til
 Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
 Bernstorffsgade 17,4.-K01
 Mrk. "høring 10-procentsregl"
 1592 København K

2. november 2005

Hørings var Fra Børnehuset Bystævneparken 4, 2700 Brønshøj. Instnr. 67519 om vejledende regel for budgetoverførelser på maksimum 10. pct.

I Børnehuset Bystævneparken har ledelsen siden økonomi-modellens indførelse arbejdet bevidst med budget og økonomi. I 2000 overtog den nye ledelse meget misligholdt og nedslidt institution. Hvor det har været nødvendigt at lægge en renoveringsplan der kunne få højnet de fysiske omgivelser og sikre at arbejdsmiljøet og indeklimaet i institutionen lever op til de fastsatte lovkrav.

Således er de overførte midler fra 2000 og frem til 2004 blevet anvendt til følgende renoveringsarbejde i samarbejde med socialcentret.

- nyt køkken (lovliggørelse så der kan tilberedes mad til vuggestuebørn i 2001)
- renovering og lovliggørelse af gang areal i 2002
- ny naturlegeplads, (gamle legeplads levede ikke op til sikkerhedsreglerne fra 2001 til 2003)
- Ombygning af vuggestuen (da vi oprindeligt kun havde faciliteter til en småbørnsstue fra 2 år i 2003)
- Lovliggørelse af grupperum ved at tilbygge et ankes, (udestue) så institutionens flugt-veje opfylder lovens krav i 2004

De budgetmæssige overskud til renoveringerne er gennem årene forekommet gennem en bevidst økonomisk planlægning, samtidig har ledelsen været god til at skabe andre indtægter til Børnehuset f.eks. har Børnehuset fået udbetalt præmie fra arbejdsministeriet ved at fastansætte vores langtidsløst. Børnehuset har også skabt et fleksjob hvor Børnehuset får tilført en årlig lønkomensation.

Børnehusets budget for 2004 og 2005

I 2004 beslutter Børnehuset i samråd med Brønshøj Socialcenter at tage opfordringen fra FAF om manglen på vuggestuer alvorligt. Da Børnehuset er ændret fra en integreret fra 2 til 6 års institution til en ½ til 6 års institution.

Ved hjælp af ombygningerne fra småbørnsstuen til vuggestue er det været nu muligt at skabe flere vuggestuepladser i institutionen. Derfor sker der en fast merindskrivning på to børn i 2004 efter opfordring fra FAF på grund af manglen på vuggestuepladser i København og især Brønshøj.

Børnehuset får således tilført ifølge aftalen ca.200.000 kr. til budgettet, samtidig med at der derudover er en større belægningsprocent i vuggestuen, betyder det samlet set at budgettet opskrives med ca.325.000 kr. i 2004.

Der har også været en ledig pædagogstilling i 2004 hvor det har været muligt at få den besat med kvalificeret personale.

Denne merindskrivning har et formål:

1. Socialcenteret har tidligt orienteret om der må forventes ændringer omkring weekendpasning. Derfor vælger Børnehuset den øgede merindskrivning, således at den kommende forventelige nedskæring på lønbudgettet bliver så lille som muligt så Børnehuset dermed kan fastholde det nuværende personale uden for mange nedskæringer. Imidlertid kommer der ingen klar udmelding om et sådan beslutning i 2004. Derfor vælger ledelsen i Børnehuset i samråd med socialcenteret at vente med at ansætte personale i de ledige stillinger

På baggrund af ovenstående er det derfor naturligt at Børnehuset ender med et budgetoverskud i 2004 derfor planlægger Børnehuset samråd med socialcenteret den sidste store renovering af institutionen på baggrund af det forventede overskud fra 2004.

Baggrund for projektet

Børnehuset har problemer med alle lofterne. Det er damplofter der ikke kan repareres mere, da de ikke produceres mere. Børnehuset loftlameller falder ned og der åbent i alle rummene til isoleringsmaterialet rockwool. Derudover er alt strøm integreret i lofterne og det betyder når loftlamellerne løsner sig falder lyset også ned og det kan ikke genetableres.

Ledelsen i Børnehuset samarbejder med socialcenteret, Børnehusets sikkerhedsrepræsentant og RIA udarbejdes et udbudsmateriale for en renovering af lofter lys og strøm i alle rummene i institutionen.

Projektet udføres i 2005

Både Børnehusets ledelse og Socialcenteret har en forventning om at der er et budget overskud på 617.908 kr. Derfor vælger socialcenteret at give tilladelse til at arbejdet sættes i gang på forventet budgetoverførelse i juni 2005.

Der afholdes udbud i foråret 2005 under ledelse af RIA og det samlede projekt bliver 808.346 kr. plus moms.

På et møde mellem socialcenteret og institutionen drøftes de økonomiske konsekvenser af projektet. Det aftales at Børnehusets forventede overskud på ca. 617.908 kr. skal finansiere projektet og socialcenteret giver en ekstra bevilling på 200.000.kr og ved årets udgang gennemgås Børnehusets økonomi og hvis det bliver nødvendigt har socialcenteret en yderligere underskuddækning på 85.000 kr.

Renoveringen går i gang i maj 2005 og er ved at blive afsluttet i november 2005.


Børnehuset Bystævneparken er nu med udgangen af 2005 en fuldt renoveret og tidssvarende institution, hvor der muligt med en veltillægt vedligeholdelsesplan at afholde de økonomiske udgifter inden for det fastsatte økonomiske rammer der er beskrevet i budgetvejledningen 2005. Samtidig med, at arbejdsmiljø, indeklima er forbedret i institutionen. Det har betydet øget forældretilfredshed og bedre miljø for børn og voksne.

**Konsekvenser for Børnehusets budget i 2005 ved reducere af budgetoverførelsen
Er at budget 2005 ender med et underskud på det af FAF valgte reducerede beløb af budgetoverførelsen fra 2004.**

Fra 2000 har Børnehuset anvendt den økonomiske selvforvaltning til at realisere store opgaver derfor finder ledelsen det generelt betænkeligt at det økonomiske råderum for selvforvaltning princippet reduceres til 10 % overskud. Fordi det ville have betydet Børnehuset Bystævneparken aldrig ville have været i stand til at gennemføre så omfattende renovering og miljøløft af de pædagogiske og fysiske omgivelser.

Derfor bør det være muligt i samråd med forvaltningen at planlægge større budgetoverførelser hvis det tjener institutionens tav.

Venlig hilsen


Johnny Christensen

Leder

Børnehuset

Bystævneparken 4

2700 Brønshøj

tlf. 38 26 26 80

Budget af Vedligeholdelse 2005

	Indtægter	Udgifter	60151	Overførte	Lokalcenter
Almen Udendørs Vedligeholdelse		16.000,00 kr.			
Faldunderlag ved store tårn.					
Ruder i lille tårn					
Omlægning af fliser					
Redskabsskur Tag ordnes					
Låge Kan ikke åbnes					
Faldunderlag grus					
Gårdmandsskur ny dør					
Vedligeholdelse af legetårn		10.000,00 kr.			
Ordinærvedligeholdelse 60151	10.000,00 kr.		10.000,00 kr.		
Lokalcenter	16.000,00 kr.				16.000,00 kr.
Overførte midler	0,00 kr.			0,00 kr.	
Sammenlagt	26.000,00 kr.	26.000,00 kr.			
Etablering af ny sandkasse					
Ny sandkasse sammenlagt		0,00 kr.			
Fliselægning		0,00 kr.			
Overførte midler	0,00 kr.			0,00 kr.	
Ordinærvedligeholdelse 60151	0,00 kr.		0,00 kr.		
Lokalcenter	0,00 kr.				0,00 kr.
Sammenlagt	0,00 kr.	0,00 kr.			
Køkkent renovering Vandskade.					
Ny opvaskermaskine		36.110,00 kr.			
Indlagte køkken skabe		16.000,00 kr.			
Ekstre udg Større skade		18.500,00 kr.			
Ordinærvedligeholdelse 60151	0,00 kr.		0,00 kr.		
Lokalcenter	70.610,00 kr.				70.610,00 kr.
Overførte midler	0,00 kr.			0,00 kr.	
Sammenlagt	70.610,00 kr.	70.610,00 kr.			
Indendørs vedligeholdelse					
Ordinær vedligeholdelse					
Radiator		12.850,00 kr.			
Ny dør		9.650,00 kr.			
El installationer		0,00 kr.			
Lofter		808.346,50 kr.			
Overførte midler	510.066,00 kr.			510.066,00 kr.	
Ordinærvedligeholdelse 60151	34.985,00 kr.		34.985,00 kr.		
Lokalcenter	200.000,00 kr.				200.000,00 kr.
Sammenlagt	745.051,00 kr.	830.846,50 kr.			

Sammenlagt	<u>841.661,00 kr.</u>	<u>927.456,50 kr.</u>	<u>44.985,00 kr.</u>	<u>510.066,00 kr.</u>	<u>286.610,00 kr.</u>
			60151	Overført	Lokalcenter
Sammenlagt	<u>841.661,00 kr.</u>	<u>927.456,50 kr.</u>	<u>44.985,00 kr.</u>	<u>510.066,00 kr.</u>	<u>286.610,00 kr.</u>
Diff.		<u>-85.795,50</u>			

Den planlagte renovering af lofter som har ændret sig efter afholdt udbud er blevet på 808.846 kr. og større end beregnet.

Udgifter til faldefærdig sandkasse og etablering af ny sandkasse er på 164.000,00kr som først planlagt trækkes ud af overførte midler til ordinærvedligeholdelse.

Sandkasse projektet bortfalder i første omgang. De 164.000,00kr. overføres til lofterne for, at dække noget af merudgiften. Der mangler stadig 85.795,00kr som i samarbejde med lokalcenteret vurderes om de kan findes gennem driften eller ved et muligt driftstilskud ved en samlet vurdering af budget året 2005.

Til lofter er der fra overførte midler 510.066,00kr.

Den samlede overførte sum fra budget 2004 er på 617.908,00kr

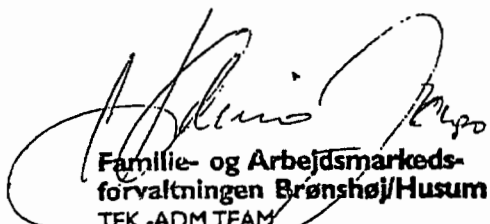
Den samlede sum på udgiften til forbedring af lofter er på 808.846,50kr

Lokalcenter støtter Børnehuset med 216.000,00kr. som er bevilliget dags dato.

Det betyder at de 110.842,00kr som bestyrelsen har afsat til opprioriteret af støtteforanstaltninger og til bestemte projekter i drift, fastholdes da de er igangsat.

Udgiften til renovering af køkkenskade ulykken vil blive vurderet som en forsikrings-skade. Udgiften bliver vurderet sidst på året af lokalcenteret hvor der vil ske en refusion af udgifterne som på nuværende tidspunkt er på 70.610,00 kr.

Såfremt det er budgetmæssigt muligt og økonomien vurderes til, at kunne bære, vil renoveringen af sandkasser kunne sætte i gang sidst på året. Det vurderes i samarbejde med lokalcenter.


Familie- og Arbejdsmarkeds-
forvaltningen Brønshøj/Husum
 TEK.-ADM.TEAM
 Brønshøjvej 17 - 2700 Brønshøj
 Tlf. 3317 3317, direkte 3317 4698



RIA RÅDGIVENDE INGENIØRER & ARKITEKTER

Børnehuset
Bystævneparken 4
2700 Brønshøj

Att.: Johnny Christensen

Initialer	Sagsnr.	Dato
JAL	05-218-00	11. maj 2005

Matr.nr.	4a Husum
Adresse	Bystævneparken 4
Institution	Børnehuset Bystævneparken 4
Sag	Lofter
Vedrørende	Revideret overslag
Bygherre	Børnehuset Bystævneparken 4
Ejer	Teknisk Afdeling, Bystævneparken 16
Sagsansvarlig	Trine Lorenzen, tlf. 33 66 31 43
Bilag	Tilbud fra Peter Hagelund og Hans Larsen

RIA har efter aftale med Johnny Christensen 11. maj 2005 efter indkomne tilbud fra fa. Peter Hagelund og Hans Larsen, udarbejdet et vejledende revideret overslag vedrørende ovennævnte sag.

Den samlede økonomi kan opstilles som følger:

Lofter inkl. belysning:

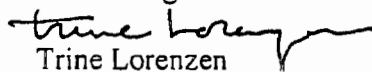
Håndværkerudgifter	661.360,00 kr.
Uforudseelige udgifter	66.100,00 kr.
Teknikerhonorar efter aftale 25.01. og 11.05 2005	62.700,00 kr.
Omkostninger 2,5 %	18.186,50 kr.
I alt, eksklusive moms	808.346,50 kr.
I alt, inklusive moms	1.010.433,10 kr.

RIA

Overslagene er udregnet efter prisindeks 103,3 for august 2004.

Njalsgade 13, 2. sal
2300 København S

Med venlig hilsen


Trine Lorenzen

Telefon 33 66 36 00

Telefax 33 66 71 60

E-mail ria@ria.kk.dk

i-net www.ria.kk.dk



En virksomhed i
Københavns Kommune

Dommerparkens Børnehave – Frimestervej 43 – 2400 København NV

Familie & Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstoffsgade 17,4. – K01
1592 København V.
Mrk: "Høring 10-procentsregl"

Bispebjerg d. 7. november 2005

Konklusion af høringssvar:

Det findes meget betænkeligt at indføre den foreslåede model.

Modellen vil give de i forvejen økonomiske trængte og flere steder nedslidte institutioner – endnu mindre mulighed for at planlægge økonomisk, herunder også pædagogisk.

Til skade for brugerne – børnene.

Modellen – selv med "undtagelsesmulighederne" er direkte ødelæggende for processen med selvforvaltning og en administrativ udhuling af samme.

Høring:

Det skal gøres klart at, institutioner som bevidst "sparer" på pædagogisk personale, for at få råd til større investeringer, må vi som forældre tage afstand fra. I de enkelte bestyrelser skal man sikre at lønmidler **ikke** bruges til drift, til skade for "brugerne" – børnene. Dette er blandt andet én af bestyrelsens opgaver.

Med udgangspunkt i den nuværende mulighed for at opspare større beløb, har vi i Dommerparkens Børnehave valgt at "spare op" til en renovering af institutionens køkken. En udskiftning, som af både sundhedsmæssige og pædagogiske årsager er påtrængende nødvendig. Derfor har bestyrelsen og ledelsen fælles - gennem en længere årrække - arbejdet frem mod denne udskiftning, **uden** at det har "kostet" på det pædagogiske arbejde med børnene.

I den nu fremsatte model ville den mulighed **kun** være sikret gennem en "undtagelsesmulighed" grundet i et lille budget og ved en redegørelse "*indeholdende gode forklaringer på opsparingen*".

Dette er ganske enkelt ikke godt nok.

Man kan, som ansvarlig bestyrelse og ledelse, **ikke** planlægge en institutionens økonomi på et "luftkastel" af forventninger og "gode forklaringer".

Ved en eventuel indførelse af denne model (med denne ordlyd) vil begrebet "selvforvaltning" blot blive en tom, hul demokratisk skueproces.

Forslaget efterlader det indtryk, at man "forvaltningsmæssigt" har vanskeligheder med at styre økonomien, når mange institutioner nu udøver selvforvaltning. Disse vanskeligheder må man forvente at forvaltningen selv løser.

Da man fra politisk hold støttede udvikling af selvforvaltning – sådan som det sker nu – var tanken så netop ikke, at den enkelte institution **selv** skulle være ansvarlig for den økonomiske planlægning? Hvorfor vil man nu pludselig standse denne udvikling?

Med venlig hilsen
Dommerparkens Børnehave

Michael B. Christiansen
Bestyrelsesformand.

MODTAGET

- 7 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede løn opgaver

Børnehuset Grønnebakken
Frederiksgårds Allé 17
2720 Vanløse


Vanløse, den 3. november 2005

Vedr. høring om 10-procentsregel

Bestyrelsen og ledelsen ved Børnehuset Grønnebakken ønsker at fremføre følgende punkter som led i høringen om regler for budgetoverførsler på maksimum 10 pct.

- Vi frygter at institutionernes selvforvaltning begrænses ved, at leder og bestyrelse ikke er i stand til planlægge længere end 1 år frem i tiden.
- Efter vor mening vil forslaget betyde at forældrenes frie valg af institution begrænses - stik mod hvad Københavns politiske beslutningstagere ønsker - idet vi frygter, at anvisning af pladser vil blive centralt styret uden, at institutionerne i kortere perioder kan have et meroptag.

På Grønnebakkens vegne



Katrine de Neergaard
(formand)

MODTAGET

- 7 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønopgaver

Til
Familie- og arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17, 4. – K01
Mrk. „Høring 10 – procentsreglen“
1592 København V

011105

Så kom endnu en ting i høring og endnu engang blev det sendt ud i en ferie, denne gang efterårsferien. Det er bemærkelsesværdigt, at brevet er stilet til institutionerne og de faglige organisationer, men ikke til forældrebestyrelserne. Da det handler om budgettet og selvforvaltningen, berører det jo i høj grad bestyrelserne - og derfor har vi valgt at sende et samlet høringssvar.

Vi kan se flere problemer i forslaget:

- Forslaget griber ind i vores selvforvaltning. Vi mener, at det kræver en større diskussion mellem forvaltningen, bestyrelserne og institutionerne, hvor den nye budgetmodel, den nye byggeenhed, det nye (og mindre?) vedligeholdelsesbudget tages med i betragtning. Det er ikke en beslutning, der kan tages på denne måde. Det er simpelthen udemokratisk.
- I forhold til det konkrete forslag, der vedrører de 54 institutioners overførsel fra 2004 til 2005, så mener vi ikke, at det er en beslutning, der kan sendes i høring. Man kan ikke lave en regel med tilbagevirkende kraft, det er uhørt.
- Hvis der skal være et loft på overførsel af et mindreforbrug, mener vi også, at der bør være et loft på overførsel af et merforbrug.
- Besluttet forslaget skal de penge, der evt. ”er til overs”, forblive inden for daginstitutionsområdet og anvendes til særlige formål, f.eks. ekstra støttepædagoger, puljer der kan søges af trængte institutioner.
- Vi frygter, at vi vil se en masse hovsa-indkøb sidst på året for ikke at miste pengene, som vi så ”i gamle dage” før selvforvaltningens tid.
- Hvis vi skal spare op til større indkøb eller vedligeholdelsesarbejder (hvis vi stadig har det ansvar), skal vi være helt sikre på, at vi kan overføre mere end 10%. Dvs., at vi skal have et hurtigt svar på ansøgning, også sidst på året, da det ofte er der, det viser sig, om vi når vores mål.

Københavns Kommunes
Udflytterbørnehave
Ryvang 1
Rymarksvej 123
2900 Hellerup
Telefon 39 29 28 63
E-mail ryvangI@faf.kk.dk

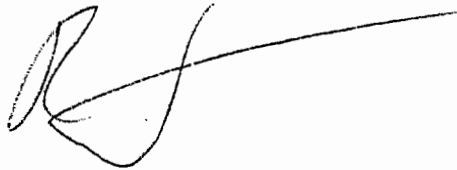
- Vi kan godt se, at det er store beløb, der overføres i nogle institutioner, men vi tror, at i langt de fleste tilfælde er der en god og saglig årsag til overskuddet. I nævner selv flere. Men det kan måske også være et resultat af at sætte ikke-økonomisk uddannet personale til at administrere økonomien i en selvforvaltning.

Som sagt kræver dette forslag en bedre dialog mellem bestyrelser, institutioner og forvaltning. Derfor foreslår vi, at forslaget tages op igen til næste år, med bedre tid og mulighed for at drøfte konsekvenserne.

Gitte Bille
Leder



Poul Kjar
forældrebestyrelsesformand



MODTAGET

- 7 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønopgaver

Til Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17,4 – K01
Mrk. ”Høring 10-procentsregel”
1592 København V

Den 31. oktober 2005

Høringssvar om vejledende regel for budgetoverførsler på maksimum 10 pct.

En gruppe ledere i ”Indre By” har drøftet Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens forslag til ændring af indholdet af institutionernes selvforvaltning.

Vi vil i vores høringssvar skelne mellem to forhold. Først det forhold, der bevirker at institutioner med tilbagevirkende kraft reduceres i den forventende overførsel af opsparede midler, og dernæst forslaget om fremadrettet at ændre regler for budgetoverførsler.

1. Med indførelsen af selvforvaltning, besluttede man at udlægge forvaltningen af institutionernes budgetter til den enkelte leder og dennes bestyrelse. Lederne har overvejende vist sig kompetente til at løse denne opgave. Vilkaerne på de enkelte institutioner er forskellige, og økonomifordelingsmodellens tilpasning har ramt forskelligt. Vi har ledet i tillid til de regler og rammer, vi har haft at lede ud fra. Det undrer os derfor, at Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen nu fremsætter et forslag, der indebærer at nogle institutioner med tilbagevirkende kraft ikke får deres akkumulerede overskud tilbageført. Hvilke arbejdsvilkår sætter det os tilbage med, hvis vi ikke kan have tillid til at forudsætningerne holder? At man på denne måde bagudrettet går ind og ændrer i budgetter, hvor regnskabet allerede er afsluttet, skaber utryghed og levner ikke lederne en fair mulighed for at planlægge.
Vi er helt enige i, at det kan være på sin plads at drøfte, hvad årsagen til et akkumuleret over/underskud kunne være. Det er klart, at det i forhold til kvalitetskravet i dagtilbudene er nødvendigt at se på årsagen til et evt. pludselig opstået overskud. Dette kontrolleres i forvejen via årsplanerne og det pædagogiske tilsyn. Principielt må det udmeldte budget stå til troende, således at den enkelte leder kan have tillid til, at der ikke med tilbagevirkende kraft foretages ændringer.

forts...

2. Fremadrettede ændringer bør bygge på gensidig dialog, hvorfor det ville være oplagt at drøfte overordnede principper i dialoggruppen. Principielt mener vi ikke, at det bør være nødvendigt at indføre yderligere kontrol ej heller loft for opsamlet overskud. Vi har i øjeblikket årsplanerne som styreledelse, og vi mener, at dette må være kontrol nok. Vi er dog klar over, at Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen kan have en anden mening, og opfordrer på den baggrund til at respektere ledernes arbejdsvilkår således, at nye tiltag altid besluttet fremadrettet. Endvidere vil det være en fordel for dialogen, hvis man fremover opererer med høringsfrister længere end 2 uger, da dette vil give større mulighed for konstruktive drøftelser samt tid til at inddrage bestyrelserne.

Med venlig hilsen Ledere i Indre By

Susan Eirod, Nyboder BH,
Britta Ulnits, Holmens Sogn BH,
Stella Marie Kastrup, Willerupgård,
Lene Dybdal, Berlingske VG ,
Hanne Clay, Vg i Nørregade,
Maj-Britt Jensen, Rudolf Steiner BH ,
Sanne Bacher, Børnehaven Centrum,
Mitzi Søgaard, Vartov Børnehave,
Vibeke Sølling. Vor Frue,
Dorthe Bristow, Adelgården,
Anja Trolle Svendsen, Kongehatten,
Lene Makwarth, Ministeriernes Børnehus,
På vegne af personalegruppen i Børnehuset Nansensgade Judith Ibsen,
Karen Poulsen- Hansen, Garnison Sogns Menigheds Bh.,
Fransiska Tvede, Den døgnåbne inst. Vartov Gammelvagt,
Anders Ulrik Jensen, Kastanjen,
Vuggestuen Røde Ko,
Anette Hartman Hansen, UdflytterBH. Stokholmsgave Indre By,
Mette Rohde, Dronning Caroline Amalie,
Susan Mellin, Teaterbørneinst.,
Hanne Schortmann, Mikkelborg,
Tove Hammar, Trinitatis Udfl. BH.

Vuggestuen Væksthuset
Tuborgvej 235
2400 København NV
35 81 15 72

MODTAGET
- 7 NOV. 2005
Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønopgaver

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17, 4. – K01
1592 København V

Væksthuset, den 03. november 2005

Hørings svar vedrørende 10-procentsreglen

Det kan ikke være rigtigt, at 54 institutioner skal være bestemmende for, at der skal lægges en øvre grænse på 10 % af institutionens budget til overførsel for år 2004 - med mulighed for individuel vurdering.

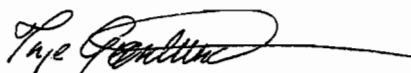
Vi er meget uenige i, at man fra Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens side vil ind og ændre i indholdet af institutionernes selvforvaltning. Med det forslag, som foreligger her, må man sige, at det giver stor begrænsning i friheden til selvforvaltning. Ligeledes kan man påpege, at det er midler, som allerede er indeholdt i budgettet.

Når man ser på, hvad det er for store krav og opgaver, vi som institutionsledere bliver pålagt at løse, virker det endnu mere urimeligt, at der gives med den ene hånd, mens der tages med den anden. Hvordan har man tænkt sig, vi skulle kunne drive en virksomhed på en fornuftig måde, når man er i gang med at fratage os mulighederne for at planlægge langsigtet - især på vedligeholdelsesområdet?

Vi er medansvarlige for, at der bliver udarbejdet en Arbejds-Plads-Vurdering (APV), så vi kan sikre, at arbejdsmiljøer bliver bedre - hér er det af stor vigtighed, at man har mulighed for at langtidsplanlægge. Det koster at vedligeholde - især hvis man ikke er på

forkant med tingene, så ender det med, at bygningerne forfalder, som det er sket på skole-området, og så bliver det for alvor rigtig dyrt.

Med venlig hilsen

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Inge Grønlund', with a long horizontal flourish extending to the right.

Inge Grønlund
leder

Københavns Kommunes Børnehus

MODTAGET



Scandiagade 100
København SV.

4 NOV. 2005

☎ 36 46 27 33

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede løn opgaver Den 03-11-2005

Nanna

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17,4 - K01
Mrk "Høring 10-procentsregel"
1592 København V.

Høringsvar i forbindelse med ændring af selvforvaltningsmodellen.

Hvis selvforvaltningsmodellen skal ændres således at det - fremadrettet - kun skal være muligt at overføre maksimal 10% af driftbudgettet må det naturligt medføre, at der gælder samme procent for negativ overførsel.

De senere år har det været således, at omstillingsparathed ved f.eks ændring i børnesammensætning, primært skulle afholdes over eget budget.
Det har krævet langtidsplanlægning - læs opsparing.

Opkvalificering af medarbejdere til at løse nye og spændende opgaver har ligeledes krævet langtidsplanlægning - læs opsparing.

At være på forkant med vedligeholdelsesarbejder så der kan disponeres fremadrettet, kræver både indsigt og planlægning - læs opsparing.

Dette er blot få ingredienser i det sammensatte arbejde, det er at være daginstitutionsleder.

I indeværende år er der allerede brugt alt for meget tid - både hos mig og hos lokalforvaltningen - på forklaringer på de penge, der bagudrettet er opsparet.

Skal der fremadrettet kræves lige så meget papirarbejde ved overførsler på over 10% - jeg tænker her på "individuel vurdering"- bliver det yderst tidsrøvende at drive en rentabel og god virksomhed.

Jeg føler mig velkvalificeret til at disponere UDEN indgreb og ændringer i den allerede eksisterende selvforvaltningsmodel.

Med venlig hilsen

Jens Kærødahl
Leder.

MODTAGET

- 7 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønpgaver

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17, 4. – K01
Mrk. "Høring 10-procentsregel"
1592 København V

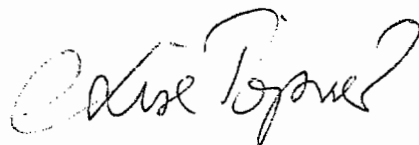
København d. 3. november 2005

Høringssvar om vejledende regel for budgetoverførsler på maksimalt 10 pct.

Idet der ikke tidligere har foreligget nogle retningslinier for budgetoverførsel på maksimalt 10 pct., er det Stockholmsgave Centrums holdning, at den nuværende opsparing på 10,04 pct. bør overføres fuldt ud til institutionen for indeværende år.

Endvidere tilslutter vi os anbefalingen om en vejledende regel om en overførsel mellem årene på maksimalt 10 pct. fra næste år med mulighed for individuel vurdering.

Med venlig hilsen



Lise Tejsner, formand
På vegne af Stockholmsgave Centrums forældrebestyrelse

MODTAGET

- 7 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønpgaver

Familie- og arbejdsforvaltningen
Bernstorffsgade 17,4. – K01
1592 København V

Vanløse den 3. november 2005

Vedr. høring om vejledende regel for budgetoverførsler på maksimum 10 pct.

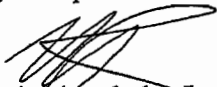
Undertegnede daginstitution finder, at det er en god ide at Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen indstiller til, at der fremadrettet, arbejdes ud fra en vejledende regel om overførsel mellem årene på maksimalt 10 pct., med mulighed for individuel vurdering.

At forvaltningen finder, at nogle institutioner, har et for stort overførselsbeløb og derfor iværksætter en undersøgelse er også fint. Undersøgelsen skulle fra starten af have inddraget ledelsen, der sidder med det økonomiske ansvar.

Vi mener ikke, at der er noget, der taler for, at institutioner med et overførselsbeløb på over 10 pct. i 2005, skal have reduceret deres overførsler. Denne form for bagudrettet budgettering, giver ikke bare usikkerhed m.h.t. budgettet, men kan også afstedkomme en manglende tillid til selvforvaltnings tanken og Københavns Kommunes værdigrundlag.

Vi forventer derfor, at institutionerne ikke får reduceret deres overførsler for 2005 og at forvaltningen i dialog med den enkelte institution, finder en løsning for 2006, idet overførslen har været tilbageholdt så længe, at det har være forbundet med megen usikkerhed, at iværksætte de bevidst planlagte investeringer for 2005.

På vegne af personale og bestyrelse



Daginstitutionsleder Ingelise Rasmussen
Halvdagsbørnehaven
Thyborøn Allé 53, 1
2720 Vanløse

MODTAGET

24. oktober 2005

- 7 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønpgaver

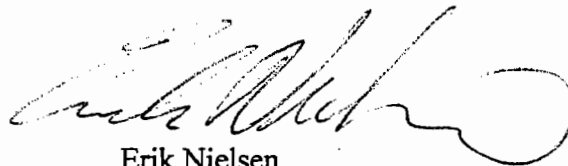
Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17, 4. – KO1
1592 København V

Mrk. "Høring 10-procentregel"

Børnehaven Amsterdamvej har forstået indstillingen således, at der ikke vil ske nogen reduktion i det opsparede overskud, som forventes overført fra 2004, og vi kan i øvrigt oplyse at beløbet stort set er disponeret i indeværende år i forventning om fuld overførsel heraf.

En fremtidig begrænsning i overførselsadgangen kan vi derfor acceptere.

Venlig hilsen



Erik Nielsen
Formand



MODTAGET

- 7 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønpgaver

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17, 4. - K01
Mrk. "Høring 10-procentregel"
1592 København V

Dato: 04-11-2005

Deres ref.:

Vor ref.:

Sagsbeh.: hvb

Høringssvar vedr.: Vejledende regel for budgetoverførsler på maksimum 10

Tak for muligheden for fremføre BUPL Københavns synspunkter i forbindelse med forslaget til at begrænse adgangen budgetoverførsler på mere end 10%. Vi har valgt, at koncentrere os om tre punkter.

Nej til ændring af regler med tilbagevirkende kraft. Ja til begrænsning fremadrettet

BUPL København kan ikke acceptere, at adgangen til budgetoverførsler ændres med tilbagevirkende kraft. Institutionerne har handlet jf. gældende regler for selvforvaltning og økonomistyring, og det skal de ikke straffes for. BUPL er indstillet på, at adgangen til budgetoverførsler begrænses fremadrettet. BUPL er enig i, at grænsen bør være 10%.

Selvforvaltningen og økonomistyringsmodellen gør det muligt for institutionerne at tænke langsigtet og planlægge aktiviteter, der kan kræve budgetoverførsler på samlet mere end 10% over flere år. Budgetoverførsler på mere end 10%, skal vurderes konkret. BUPL København er villig til at diskutere regulering og begrænsning af budgetoverførsler, plus som minus, og på hvilke vilkår det kan lade sig gøre at overføre budgetmidler.

Budgetoverførsler af merforbrug skal der ligeledes tages stilling til

BUPL København mener, at der ligeledes er brug for at tage stilling til en ramme for budgetoverførsler af merforbrug.

Der brug for en analyse af konsekvenserne af selvforvaltningens og økonomistyringens betydning for institutionernes budgetlægning ikke mindst fordi institutionernes økonomiske situation er meget forskellig. BUPL København vil gerne deltage i dette analysearbejde.

Budgetoverførsler skal drøftes med medarbejderne

Vi vil gerne opfordre til at forvaltningen sætter fokus på indragelsen af medarbejderne jf. "Aftalen vedrørende TR, samarbejde og samarbejdsudvalg i Københavns Kommune 2005", når budgettet skal udmøntes og der skal tages stilling til budgetoverførsler.

En meget stor del af overskudet i de pågældende institutioner, er penge der skulle have været brugt til løn eller flere medarbejdere. Det personalepolitiske regnskab beskriver tydeligt, at arbejdspresset i institutionerne er en stor psykisk belastning, derfor er det problematisk, når der akkumuleres store overskud i institutionerne.

Med venlig hilsen:

Henriette Brockdorff

Tlf. 3539 5703

Inst. nr 37599

Til : Familie-og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17, 4. – K01
1592 København V

Mrk. "Høring 10procentsregel"

Sendt elektronisk til : k01@faf.kk.dk

Høringssvar vedr. :

1. "10procentsregel"
2. "Overførselsadgang for institutioner med stor opsparing" i indeværende budgetår.

1.

Vi er enige i forvaltningens anbefaling til at der fremadrettet indføres en vejledende regel om maksimal overførsels mulighed på 10 procent *såfremt der er mulighed for individuelle vurderinger og såfremt institutionernes budgetstyringsredskaber vedr. drift og løn er velfungerende, let tilgængelige og gennemskuelige.*

2.

Prinsesse Thyras Børnehus er en integreret institution med 45 0-6 års børn fordelt på 1 vuggestuegruppe og 2 børnehavegrupper. Institutionen er normeret til at modtage 5 børn og familier med psyko- sociale vanskeligheder. Vores opsparing er på 592.914 og den er tilbageholdt !!

I vores Årsplan 2005 punkt 10.1 (Institutionens regnskab og budget) side 51 forklares opsparingen:

Citat Årsplan 2005:

Administrativt var 2004 var ikke noget nemt år :

- Fra 2004 er der indført ny økonomifordelingsmodel i Københavns Kommune. Kommunen har gennemgået ressourcefordelingen i samtlige institutioner. Vi adskiller os fra gennemsnittet, fordi vi har familiepladser og aftenåben. Den nye fordelingsmodel, som vi kun var indirekte en del af i 2004, medførte, at vi længe var usikre på om vores budget var korrekt.
- Obligatoriske indkøbsaftaler betød, at vi skulle ændre flere leverandører og ikke længere kunne bruge de håndværkere, som kendte det gamle hus.
- Fra juni måned overgik Københavns Kommunes lønsystem til firmaet Accenture, dette afstedkom både fejl i lønudbetalinger og manglende lønforbrugsoversigter til institutionerne. Efterfølgende var det umuligt for institutionerne at kontrollere lønforbruget og dermed budgettet. Lokalforvaltningen opdagede i sidste kvartal, at det nye system lavede fejl i forhold til kontering af ferieafholdelse og løn til barselsvikar, og der var trukket over 200.000kr. for meget ud af budgettet.
- Kompetencen til lønforhandling vedr. Ny Løn blev flyttet til den enkelte institution, en opgave som var vanskelig at løse, når det ikke var muligt at følge det løbende forbrug.
- Mangel på fast pædagogisk personale betød, at det pædagogiske arbejde frem for det administrative arbejde blev prioriteret.
- Mangel på fast pædagogisk personale betød at vi udsatte planlagt vedligeholdelse som maling af personalestue og grupperum og ny legeplads til 2005.
- I 2004 har institutionen 2 gange haft overbelægning i vuggestuen, første gang fordi pladsanvisningen ved en fejl anviste et barn. Anden gang p.gr.af at en familie fik dispensation til vuggestue overflytning. Overbelægningen betyder, at det endelige regnskab giver overskud på trods af, at der også har været tomme pladser.

Alt sammen faktorer som er baggrund for at regnskabsprognosen for 2004 ikke holdt. Målet var at budgettet skulle bruges 100 %. og vi endte med at have et overskud på 592.914 kr.

Overskudsbeløbet er incl. overførselsbeløb fra 2003-2004 på 55.000 kr. korrektion for belægning på 22.000 kr. og ubrugte vedligeholdelses midler. *citat slut*

Tlf. 3539 5703

Inst. nr 37599

Handleplanen for brug af overskuddet er også beskrevet i I vores Årsplan 2005 punkt 10.1.1:

Citat årsplan 2005:

På grund af arbejdet med Årsplan 2005 og lærerplaner har vi endnu ikke indhentet tilbud. De afsatte beløb er skønnede:

300.000 kr. Renovering og nyindretning af legeplads, derudover har vi søgt vedligeholdelses puljen om yderligere 500.000 kr.

150.000 kr. Anden vedligeholdelse bl.a. maling af grupperum og personalestue, og i den forbindelse skal vi have undersøgt, om vi kan få indvendig isolering af endemurene. I personalestue og børnehavegrupperne bules hessian beklædningen, der er under malingen tiltagende.

Reparation af den pudsede mur som omgiver legepladsen.

25.000 kr. Kontorinventar skal udskiftes det blev påtalt af arbejdstilsynet i 2002.

42.000 kr. Buffer til vikarmidler – ekstra personale - når legeplads og stuer skal renoveres

50.000 kr. Personaleudvikling og miljøforbedringer. Institutionen blev røgfri fra den 1. januar 2005, og da personalestuen tidligere var rygerum, er der behov for renovering af lokalet inkl. møbelindkøb.

25.000 kr. Ved renovering af bliver der evt. behov for heldagsture ud over det sædvanlige.

Citat slut

På baggrund af personalesituationen i 2004 var både bestyrelse og ledelse enige om at det var nødvendigt at bruge kræfterne til arbejdet med børnene. For at undgå personale- og børneflugt fra vores institution, vedtog vi at udsætte arbejdet med både med ny legeplads og diverse maling af grupperum til 2005. Vi bor i et gammelt hus (opført i 1877) og ønsker at institutionens fysiske rammer, inde som ude, fremstår indbydende - vi fulgte reglerne indenfor selvforvaltningen og overførte opsparingen i den tro, at vi i 2005 skulle i gang med diverse udsatte projekter.

Vores plan har været klar f.eks. har legepladsen siden 1999 været på ønskelisten og den er nævnt løbende i årsplaner, i 2003 konkluderede rengøringssektionens legepladsinspektion, tydeligt at legepladsen er nedslidt og sikkerheden (efter nuværende standarder) slet ikke er i orden. Vi har nedsat legepladsgruppe og arbejdet med ideer.

Hele året har forældre spurgt til ny legeplads, bestyrelsen rykker, personalet spørger bliver det til noget – eventuelle nye forældre spørger er det legepladsen ?

Ledelsen bliver gidsler og oplever at situationen er ekstremt stressende

Det er simpelthen uanstændigt at overførslen fortsat er tilbageholdt og det er uanstændigt at lave reglerne om med tilbagevirkende kraft !

Venlig hilsen

Liselotte Christiansen
Leder

Maiken Kjærulff
Formand for bestyrelsen

Kopi til Lokalcenter Indre Nørrebro og LFS.



MODTAGET

- 3 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede løn opgaver

N V 4

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17,4 – k01
Mrk. "Høring 10-procentregel"
1592 København V

København den 2. november 2005

Svar vedr. Høring om vejledende regel for budgetoverførelser på maksimum 10 pct.

LFS finder det positivt, at Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget har sendt forslaget om overførselsadgang for institutioner til høring.

Vi har følgende principielle standpunkter til forslaget.

LFS har altid, som udgangspunkt, haft denne holdning, at en økonomistyringsmodel skal indeholde begrænsninger i overførselsadgangene. Det er konstaterbart, at størstedelen af de økonomiske midler der er udlagt decentralt, er lønkroner. Disse midler skal fastholdes til løn, så der dermed sikres en fastholdelse og udvikling af kvaliteten på området. Den nuværende model på Familie- og Arbejdsmarkedsudvalgsområdet skaber ulige vilkår for institutionerne. Nogle ulige vilkår som der reelt ikke er mulighed for at udjævne med puljemidler på nuværende tidspunkt.

Når det er sagt, vil vi forholde os til det konkrete forslag:

I og med der ikke, i 2004 og 2005, har været en aftale om begrænsninger i overførselsadgangen, har den enkelte institution, ved forældrebestyrelsen, disponeret over overskuddet. Vi mener derfor, at det oparbejdede overskud på området ikke kan inddrages bagudrettet. Hvis det politisk besluttet, at inddrage dele af overskuddet vil det i sin konsekvens betyde, at man tilsidesætter forældrebestyrelsens beslutningskompetence og personalets medindflydelse.

Det er LFSs holdning, at hvis der på nuværende tidspunkt i Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget skal træffes en beslutning, kan det alene omhandle rammer for hvor meget den enkelte institution kan overføre i forhold til budgettet for 2006. Ved en fremadrettet beslutning, vil det økonomiske grundlag herved være kendt for institutionerne, så de reelt får mulighed for at vide hvilket grundlag der skal styres efter.

I denne forbindelse finder vi det i øvrigt positivt, at der fortsat skal være mulighed for en individuel vurdering af den økonomiske situation på institutionen.

Det er væsentlig for LFS at præcisere, at en økonomistyringsmodel der indeholder rammer for hvor meget der kan overføres af et overskud, samtidigt skal være en model der også understøtter de institutioner der har oparbejdet et underskud af mange forskellige årsager.

Vi forventer, at blive inddraget i drøftelsen af en ny økonomistyringsmodel på daginstitutionsoverområdet, i forbindelse med etablering af et Børne- og Ungeudvalg.

Med venlig hilsen

Pia Bah

Forretningsudvalgsmedlem i LFS

Åbningstider: Mandag kl. 10.00-14.00 • Tirsdag kl. 10.00-14.00 • Onsdag lukket • Torsdag kl. 13.00-18.00 • Fredag kl. 10.00-14.00.

A-kasse og Kontingentafdelingen: Torsdag kl. 16.00-18.00 – kun åben for personlige henvendelser.

Tilsluttet Forbundet af Offentligt Ansatte – Offentligt Ansattes Arbejdsløshedskasse.

MODTAGET

31 OKT. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønpgaver

N V H

Familie- og arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17.4.-k01
Mrk. Høring 10-procentreglen
1592 København.V

Kgs. Enghave 19 oktober 05

Høringssvar for Børnehuset Frederiksholm, Borgbjergsvej 30.a. 2450 S.V.

Det er med stor undren at læse Familie-og Arbejdsmarkedudvalget indstilling om overførselsadgang for institutioner med mere en 10 procent af budgettet i 2004.

Vi handler og budgettere i tiltro til givne rammer, og er kommet med en grundig redegørelse, hvorfor institutionen har haft en så stor opsparring.

Denne opsparring er da også brugt i indeværende år til at udbedre de mangler, der var i forbindelse med nybygning af udflytterbørnehaven Kernehuset, Nordtoftegård i Jersie, samt anlæggelse af en naturlegeplads, da byggesektionen ikke så nogen anledning til bevilge yderligere penge.

Endvidere er der etableret en madelevator samt et vindue for ordentlig dagslystilgang på kontoret i moderinstitutionen, som er ombygget fra børnehave til vuggestue.

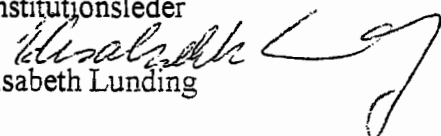
Ydermere er den eksisterende legeplads renoveret., så det er forsvarligt for vuggestuebørn at benytte den. Ligeledes her, så man ingen anledning til at bevilge os midler til at udføre arbejdet.

Vi forventer at de tilbageholdte midler snarest mulig bliver frigivet, så vi kan nedbringe det underskud, som er fremkommet ved ovennævnte investeringer. Budgetkontrollen pr. 31.8.05 viser et underskud på kr. 55.246,00 på inventar og kr. 325.678,00 på vedligeholdelse. Derudover er og skal der udføres arbejder for over kr. 50.000,00 yderligere.

For regnskabsåret 2006, er vi helt enige i, at der bliver en øvre grænse på 10 procent af budgettet med mindre der efter ansøgning, er givet skriftligt tilsagn om at overføre mere end 10 procent til eventuelle vedligeholdelsesarbejder eller udviklingsprojekter.

Med venlig hilsen

Institutionsleder


Elisabeth Lunding

MODTAGET

31 OKT. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede løn opgaver

NVH

Enghuset d. 27/10-05

Høringssvar vedrørende vejledende regel for budgetoverførsler på maksimum 10 %

I Enghuset har vi - med den lidt korte frist der er udstukket - set på forslaget omkring fremtidige budgetoverførsler på daginstitutionsområdet.

Vi synes det er fint, at der gøres status efter en længere periode med selvforvaltning.

Vi synes også det kan være fornuftigt at sætte et vist loft over opsparingerne - når der samtidig, som det fremgår af forslaget, gives plads til individuelle vurderinger.

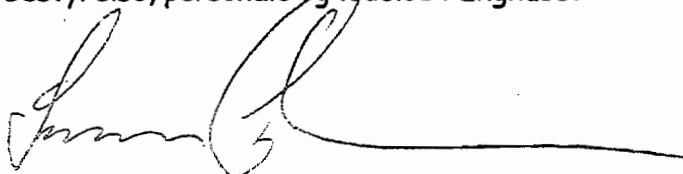
Selvforvaltningen giver jo netop mulighed for mere langsigtede strategier i.f.t. økonomien. Vi forventer derfor, at der i givet fald bliver plads til en dialog om, hvilke kriterier der skal ligge til grund for disse vurderinger. Det er vigtigt at det er tydeligt for institutionerne hvad man kan planlægge med.

Vi kunne have ønsket, at man fra politisk side havde givet et signal om, at undersøgelsen omkring budgetoverførslerne skulle ske i en åben dialog med alle daginstitutioner og deres bestyrelser. Vi kunne også godt have tænkt os, at undersøgelsen havde været mere afklarende omkring hvilke fordele og ulemper selvforvaltningen kan have, hvor man kan lære af hinanden osv.

Vi håber at høringen er et signal om, at man fra politisk side er indstillet på at tænke fremadrettet, når man vil ændre på institutionernes økonomiske rammer, og at man derfor samtidig godkender de budgetoverførsler der endnu ikke er overført til de respektive institutioner.

Samtidig bør man være opmærksom på, at mange, p.gr.a de sene overførsler, vil ramme "loftet" igen næste år - hvilket vi mener er én af de ting der må henhøre under "de individuelle" vurderinger.

På vegne af bestyrelse, personale og fælleskab i Enghuset



Susanne Christensen - Leder

ENGHUSET

Tyborøn Allé 47

2720 Vanløse

Tlf. 38 79 80 04

D.01.11.05

MODTAGET

- 4 NOV. 2005

Økonomi, planlægning og analyse
samt overordnede lønpgaver

Nanna

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17,4, -K01
1592 København V

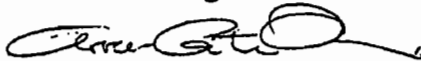
Hørings svar vedr. vejledende regel for budgetoverførsler i daginstitutioner på maksimum 10 pct.

Forældrebestyrelsen i Gullandsgården har drøftet den af familie- og arbejdsmarkedsudvalget udsendte indstilling af 12.10.05.

Vi vil i denne forbindelse gerne give udtryk for, at forslaget i relation til vores institutions budgetmæssige dispositioner i budgetåret '04, giver os mulighed for, at få igangsat og færdiggjort de projekter, som vi i bestyrelsen har prioriteret. Såfremt indstillingen vedtages, kan vi med tilfredshed konstatere, at udvalget trods den meget langsommelige proces, har respekteret institutionens ret til selv at forvalte de opsparede budgetmidler.

Vi skal desuden udtrykke tilfredshed med, at der fremtidigt vil være klarhed om regler ved overførsel af budgetmidler. Dermed undgås det forhåbentligvis, at institutioner med budgetoverførsler er uafklarede om hvorvidt de kan disponere over de overførte midler 10 måneder efter budgetårets afslutning. Hvilket vi har fundet meget utilfredsstillende.

Med venlig hilsen



Gitte Kleis
leder



Karin Pedersen
bestyrelsesformand

Dato: den 7. november 2005

Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen
Bernstorffsgade 17, 4. - K01
Mrk. "Høring 10-procentsregel"
1592 København V

Høringssvar vedrørende forslag om en fast 10 % grænse for overførelse af ubrugte budgetmidler.

Daginstitutionerne på Christianshavn finder, at det er urimeligt og uhensigtsmæssigt med en ureflekteret og ufleksibel 10 % grænse for overførsler. Til gengæld hilses en begavet model, hvor store overskud uden en passende argumentation ikke hovedløst kan overføres, velkommen. Hvis forvaltningen samlet set agter at administrere den vejledende regel ud fra den konkrete situation i institutionerne, kan vi tilslutte os forslaget med nedenstående kommentarer:

I sig selv vil en ufleksibel regel med en grænse for overførsel på 10 % regel være et alvorligt tilbageskridt for selvforvaltningsmodellen, hvilket vil trække i retning af tidligere tiders uhensigtsmæssige resurseforbrug sidst på året. Samtidig vil den ramme skævt, fordi små institutioner vil få svært ved at spare op til større anskaffelser, mens større institutioner kan have ophobet urimeligt mange penge selv med en grænse på 10 %, som det også anføres i indstillingen til udvalget. En ufleksibel 10 % regel vil altså alt andet lige favorisere større institutioner, som i forvejen har en større økonomi at tilpasse sig indenfor.

Vi finder det fornuftigt at kræve, at større budgetoverførelse afspejler en bevidst planlægning og prioritering. Samtidig må vi sige, at det er blevet sværere at få driften af en institution til at hænge sammen. Det skyldes eksempelvis udbygning af pladserne og udsving i antallet af børn, samtidig med, at kravene til institutionerne (om bl.a. pædagogisk udvikling som følge af bl.a. læreplaner mv.) er steget. Sagt med andre ord slår enkelte langtidssygemeldinger, stigninger i fratrædelser og fald i børnetal hårdt. Hvis det skal hænge sammen med de høje ønsker/krav til os, skal vi have mulighed for en vis opsparring - buffer - hvis ikke sammentræk af uheldige omstændigheder skal få meget drastiske konsekvenser for konkrete institutioner. En vejledende grænse er at foretrække for en fast, men den vil samtidig vanskeliggøre planlægning og skabe usikkerhed, med mindre det er muligt tidligt - og helst for flere år - at indgå aftaler.

Grænsen bør under alle omstændigheder fastsættes ud fra en vurdering (eller analyse) af, hvor meget det er fornuftigt og forsvareligt for institutionerne at spare op til langtidssygemeldinger, fratræden og rekruttering. Denne størrelse kunne kombineres med et krav om, at øvrige budgetoverførelser skal øremærkes til specifikke problemstillinger som planlagte renoverings- og bygningsarbejder eller andre dyre projekter. Der kunne evt. også knyttes krav om eksplicit redegørelse i årsplanerne og administrationen kunne forankres lokalt på en måde, som vil give mulighed for et samlet overblik.

Med venlig hilsen

Daginstitutioner på Christianshavn

Nanna Vejen Hansen

Fra: Margrethe S. Sørensen [sofieg@worldonline.dk]
Sendt: 9. november 2005 09:21
Til: Nanna Vejen Hansen
Emne: Høringssvar.

Jeg tilslutter mig hermed høringssvaret.
Venlig hilsen Margrethe Søbæk Sørensen, Sofiegårdens Børnehave.

Nanna Vejen Hansen

Fra: Pia Randa-Boldt

Sendt: 9. november 2005 12:43

Til: Nanna Vejen Hansen

Emne: Høringssvar

Til Nanna Vejen Hansen

Jeg kan til fulde tilslutte mig skrivelsen vedr. høringssvar af 10%-reglen og skrivelsen er dannet på baggrund af daginstitutionernes fælles beslutning som det fremstod på vores møde d. 26. oktober 2005.

Med venlig hilsen
Pia Randa-Boldt

Leder af daginstitutionen Blikfang.
Christianshavn.

Nanna Vejen Hansen

Fra: Arne Bo Nielsen

Sendt: 9. november 2005 12:27

Til: Nanna Vejen Hansen

Emne: medunderskriver af høringssvar fra Christianshavn

Til Nanna vejen

Jeg tilslutter mig til fulde argumentationerne i Høringssvaret fra Christianshavns ledergruppe.

m.v.h

Arne Nielsen

Nanna Vejen Hansen

Fra: Int.Inst. Børnebastionen
Sendt: 11. november 2005 17:04
Til: Nanna Vejen Hansen
Emne: SV: Vigtigt spørgsmål i relation til jeres høringssvar om 10%-reglen

FujitsuForceShowNewDialogWithThisTemplate: 0
ICLInviaDenyAllSaves: -1
ICLInvialsBeingSaved: 0
ICLInviaLocalDocument: 0
ICLInviaNewDocument: 0
ICLInviaReadOnly: 0

Til Nanna

Jeg vil gerne tilslutte mig det høringssvar her fra Christianshavns institutioners ledere angående 10% reglen om overførsler af budget.

Med venlig hilsen Pia Hansson Børnebastionen Amagergade 6 1423 Kbh.K

Fra: Pia Randa-Boldt

Sendt: 11. november 2005 10:23

Til: Anders Andersen; Vuggest. Smørklatten; Vuggest. Trekanten; Børnehuset på Holmen; 'sofiegaarden@borneringen.dk'; 'annawulff@email.dk'; 'sofieg@worldonline.dk'; 'Blikfang@faf.kk.dk'; Børneha. Krudthuset; Int.Inst. Børnebastionen; 'chr-asyl@mail.tele.dk'; 'inst.langebros@mail.dk'; Connie Jacko; Vivi Tind Andersen; Hedy Marianne Olsen; Pia Hansson; Arne Bo Nielsen

Cc: Leon Axelsen; Birthe Harboe; Lars Vad Jensen

Emne: SV: Vigtigt spørgsmål i relation til jeres høringssvar om 10%-reglen

Hej alle

Jeg blev forvirret over Birthe's besked fra Anders om underskrift på høringsbrev vedr. 10% grænse. Jeg har talt med Anders og det er ok at sende svar tilbage pr. mail til nedenstående mailadresse til Nanna.

God Week-end
Pia

-----Oprindelig meddelelse-----

Fra: Anders Andersen

Sendt: 8. november 2005 13:01

Til: Vuggest. Smørklatten; Vuggest. Trekanten; Børnehuset på Holmen; 'sofiegaarden@borneringen.dk'; 'annawulff@email.dk'; 'sofieg@worldonline.dk'; 'Blikfang@faf.kk.dk'; Børneha. Krudthuset; Int.Inst. Børnebastionen; 'chr-asyl@mail.tele.dk'; 'inst.langebros@mail.dk'; Pia Randa-Boldt; Connie Jacko; Vivi Tind Andersen; Hedy Marianne Olsen; Pia Hansson; Arne Bo Nielsen

Cc: Leon Axelsen; Birthe Harboe; Lars Vad Jensen

Emne: Vigtigt spørgsmål i relation til jeres høringssvar om 10%-reglen

Kære alle

Som der var ønske om på sidste centermøde, har lokalcentret opsamlet de synspunkter, som vi opfattede I havde, i det høringssvar som er vedhæftet (og som flere af jer har meldt positivt tilbage på).

Forvaltningen vil gerne have, at de som står bag høringssvaret aktivt giver udtryk for det.

For en god ordens skyld skal jeg understrege, at lokalcentret alene har fungeret som sekretær for jer og i øvrigt ikke har nogen aktier i høringssvaret, der helt og holdent er jeres ejendom.

Jeg har aftalt med Nanna Vejen, at de af jer som står bag høringssvaret, mailer til hende senest fredag. Altså en noget anden måde at gøre det på end aftalt på sidste centermøde, men en som sikrer, at der ikke står andre på høringssvaret end de, som rent faktisk ønsker det.

Nanas mailadresse er EV27@faf.kk.dk

Venligst

Anders

Fra: Nanna Vejen Hansen
Sendt: 8. november 2005 12:20
Til: Anders Andersen
Emne: VS: Høring 10-procentsregel

-----Oprindelig meddelelse-----

Fra: Lars Vad Jensen
Sendt: 7. november 2005 11:58
Til: Nanna Vejen Hansen
Emne: Høring 10-procentsregel

Hej Nanna

På vegne af daginstitutionerne på Christianshavn fremsender jeg hermed et høringssvar på 10-procentsreglen.

Med venlig hilsen

Lars Vad Jensen
Administrativ studentermedhjælper
Lokalcenter Christianshavn
Wildersgade 32, 1408 KBH. K
Email LarsVad.Jensen@faf.kk.dk
Tlf: 3317 2274

7. november 2005

Høringsvar om vejledende regler for budgetoverførsler på maksimum 10 pct.

Nedenstående paraplyorganisationer for selvejende daginstitutioner i Københavns Kommune har følgende kommentarer til det fremsendte forslag om vejledende regler for budgetoverførsler på maksimum 10 procent:

Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget behandlede på deres møde den 12. oktober 2005 en sag om overførselsadgang for institutioner med stor opsparring. Sagen omhandler dels et konkret forslag om reduktion i 13 institutioners budgetoverførsel fra 2004 til 2005, dels forslag om nye regler for budgetoverførsler fremover.. Udvalget besluttede at sende sagen i høring.

Vi vil på denne baggrund kommentere **både** de konkrete forslag til reduktion i overførslerne for 13 institutioner **og** forslaget til nye regler for overførselsadgang.

1. Forslag til reduktioner i 13 institutioners budgetoverførsel fra 2004 til 2005

Kommunen ønsker - efter høring og endelig beslutning på et udvalgsmøde den 7. december 2005 - at reducere i 13 institutioners overførsel fra 2004 til 2005.

For det første er det efter vores opfattelse fuldstændigt uanstændigt at foreslå ændringer i de gældende regler for overførselsadgang i slutningen af et budgetår. Institutionerne har jo gennem året disponeret deres budgetanvendelse i god tro ud fra gældende regler, hvorefter der ingen øvre grænser er for det overskud, som den enkelte institution kan overføre. Institutionerne har selvfølgelig handlet og planlagt ud fra gældende overførselsregler, og institutionerne har ikke haft mulighed for at forudse, at reglerne ville blive ændret i slutningen af budgetåret. At ændre regler i slutningen af et budgetår er helt urimeligt og kan kun give anledning til utilfredshed og manglende tillid til, om kommunen fremover vil overholde vedtagne og udmeldte regler.

For det andet er det mindst lige så urimeligt, at man som argument for, at 8 af de 13 institutioner skal have deres overførsel reduceret, anfører, at disse 8 institutioner har mere end 2 procent tomme pladser. Fakta er, at alle 8 institutioner har en samlet belægningsprocent på **over 100 %**, men hvor der er merbelægning i en aldersgruppe og mindrebelægning i en anden aldersgruppe. Dette fremgår også af bilaget til indstillingen.

Ifølge kommunens budgetvejledning for 2004 beregnes en institutions belægning som en samlet belægningsprocent for alle institutionens aldersgrupper. Hvis den samlede belægningsprocent er mindre en 98 %, betaler institutionen som udgangspunkt kun for tomme pladser svarende til en belægningsprocent på 98 %. Lokalcenteret kan dog fastsætte en konkret yderligere besparelse efter individuel vurdering, hvis belægningsprocenten er under 98 %.

Vi har kontaktet forvaltningen for at få en forklaring på, hvorfor en integreret institution med en samlet merbelægning nu pludselig skal have reduceret deres overførsel, fordi institutionen har mindrebelægning i en af institutionens aldersgrupper. Forvaltningen har til os oplyst følgende: Alle 8 institutioner er integrerede institutioner med fritidshjemspladser og alle har haft mindrebelægning i en aldersgruppe, men

samtidig også en merbelægning på institutionens øvrige pladser. Samlet set har alle 8 institutioner **ikke** tomme pladser, som teksten i indstillingen (afsnit 1.2) kunne antyde, men derimod en samlet merbelægning. Men forvaltningen har gennem de seneste år ikke beregnet afregningen for belægningen korrekt i integrerede institutioner med fritidshjemspladser.

Man har i strid med afregningsreglerne ikke først beregnet institutionens samlede belægningsprocent og dernæst forholdt sig til reglen om max. 2 % betaling for tomme pladser. I stedet har man først beregnet en belægningsprocent for hver aldersgruppe og dernæst ladet reglen om max. 2 % afregning for tomme pladser gælde for hver aldersgruppe. Dette kan medføre, at institutionens korrektion for mer/mindrebelægning bliver for høj i forhold til de gældende regler, og dette forhold vil forvaltningen så gerne rette op på for de 8 institutioner nævnt i indstillingen om overførsler. Desuden har forvaltningen oplyst, at kun integrerede institutioner med fritidshjemspladser med en samlet overførsel på over 10 % foreslås tilrettet – institutioner med fritidshjemspladser med en overførsel på under 10 % får ikke rettet forvaltningens beregningsfejl, da man allerede har udmeldt deres overførsel.

Det er efter vores opfattelse fuldstændigt urimeligt, at forvaltningen benytter en sagsfremstilling om store overførsler til at få rettet beregningstekniske fejl foretaget gennem de seneste år. Ydermere gør man ikke i indstillingens tekst opmærksom på, at den foreslåede reduktion i de 8 institutionernes overførsel skyldes et ønske om at rette en hidtil gældende men fejlagtig beregningsprocedure. Tværtimod må man ud fra indstillingens tekst få det indtryk, at de 8 institutioner har haft tomme pladser. Dette er jo faktisk ikke tilfældet. Institutionerne har jo tværtimod accepteret at afvige den konkrete aldersmæssige pladsnormering til fordel for at kunne efterkomme kommunens konkrete behov for anvisning af pladser til andre aldersgrupper.

For det tredje vil vi bemærke, at det er påfaldende, at kommunen (ifølge indstillingens afsnit om økonomi) har et finansieringsbehov på 1,95 mio.kr. til vedligeholdelse og fejlbudgettering af energibudgettet, og sjovt nok udgør indtægten ved at reducere 13 institutioners overførsler præcis det samme beløb. Man kunne få den tanke, at kommunen har et problem med manglende budgetdækning på nogle poster, og at dette så skal findes på en eller anden noget fortænkt måde ved at reducere 13 institutioners overførsel.

Samlet set vil vi derfor kraftigt opfordre til, at Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget afviser forvaltningens forslag om at reducere i hvert fald 8 ud af de foreslåede 13 institutioners overførsel. Det kan ikke andet end opfattes som urimeligt og uanstændigt, at kommunen i slutningen af et budgetår ændrer reglerne for overførselsadgang med tilbagevirkende kraft.

Lige så urimeligt er det, at 54 institutioner først med udvalgets møde den 7. december 2005 vil få endelig besked om deres overførsel fra 2004. Dette vil jo for langt de fleste institutioner medføre, at de også vil få en stor overførsel fra 2005 til 2006, da overførslerne jo formentlig ikke kan nås at blive anvendt i de sidste 14 dage af december 2005.

2. Nye regler for budgetoverførsler fremover

Forvaltningen foreslår, at institutionerne fremover automatisk kun kan overføre op til 10 % af deres budget, dog med mulighed for individuel vurdering. Som eksempel på behovet for individuel vurdering nævnes, at især små institutioner kan have behov for at opspare mere end 10 %, hvis de skal have fx renoveret deres ejendom.

Kommunen ønsker altså at indskrænke institutionernes handlefrihed og selvforvaltning i forhold til de nu gældende retningslinier. Vi har svært ved at finde argumenter herfor i indstillingen, og vi vil derfor gerne høre nærmere herom. Har kommunen ikke tiltro til, at den enkelte institutionsbestyrelse med forældreflertal er i stand til ved bevidst opsparing gennem flere år at kunne prioritere rigtigt på institutionens vegne ?

Så vidt vi kan forstå af indstillingens gennemgang af de 54 institutioner med en opsparing på over 10 % i 2004, så opfatter kommunen det alene som et problem, hvis institutionens opsparing kan begrundes med at institutionen er nystartet eller har en særlig åbningstid (i 2004 i alt 5 institutioner). For disse **særlige** institutionstyper vil det efter vores opfattelse være ganske rimeligt, at der i forvejen laves en særskilt aftale mellem kommunen og institutionen om budgetanvendelsen og overførselsadgangen, hvis åbningstiden ikke benyttes eller hvis ibrugtagningen forsinkes o.lign.

Derudover har kommunen fremført som argument for at indføre en grænse på maksimalt 10 % overførsel, at nogle institutionstyper (8 institutioner) de tidligere år har fået deres afregning for belægningen beregnet forkert, men da denne fejl må formodes at blive rettet fremover, så må dette synspunkt vel bortfalde i forhold til forslaget om en maksimal overførselsadgang på 10 %.

For os at se er problemets omfang dermed ikke særligt stort, og man kan derfor stille spørgsmålstegn ved, om der derfor er nogen grund til at indføre nye regler for overførselsadgang - regler som uden tvivl vil medføre yderligere behov for, at institutionerne skal anvende ressourcer på at søge om dispensation for reglen, ligesom kommunen også skal anvende ressourcer på at behandle disse.

Hvis kommunen alligevel ønsker at indføre en grænse for automatisk overførsel mellem budgetårene, så vil vi anbefale, at **alle** institutioner uanset størrelse får reel mulighed for at ansøge om og eventuelt få tilladelse til at overføre mere end 10 %. Også større institutioner kan have behov for en opsparing på over 10 %. Forvaltningens gennemgang af de 54 institutioner med mere end 10 % overførsel fra 2004 til 2005 viser jo også meget tydeligt, at også andre end små institutioner kan have konkret behov og gode begrundelser for at kunne overføre mere end 10 % fra det ene budgetår til det andet.

Hvis udvalget beslutter at indføre en grænse på maksimalt 10 % overførselsadgang, vil vi ydermere opfordre kraftigt til, at reglen først kommer til at gælde for overførslerne fra 2006 til 2007 og fremover. For det første har ingen af institutionerne i kommunen haft mulighed for at disponere deres anvendelse af budget 2005 ud fra nye overførselsregler, som først eventuelt besluttes i december 2005. For det andet vil en del af de 54 institutioner med en overførsel fra 2004 til 2005 på over 10 % jo formentlig også have behov for at overføre mere end 10 % fra 2005 til 2006, da ingen af de 54 institutioner jo har fået udmeldt deres endelige overførsel fra 2004 til 2005 endnu.

Med venlig hilsen

Asylselskabet, Børneringen, Danske Daginstitutioner, DLO, Frie Børnehaver og Fritidshjem og Menighedernes Daginstitutioner