



07-10-2013

Bilag 3Sagsnr.
2013-0197645**Udmøntning af forvaltningsspecifikke effektiviseringer**Dokumentnr.
2013-0197645-7

Børne- og Ungdomsudvalget 1. behandlede den 13. marts og vedtog den 24. april 2013 at forvaltningsspecifikke effektiviseringer indgår som en del af budget 2014.

Sagsbehandler
Morten Figgé Andersen

De forvaltningsspecifikke effektiviseringer består dels af nye forslag til budget 2014, stigende profiler fra effektiviseringer som blev vedtaget i budget 2013 og dels konsekvenser af allerede truffne beslutninger jf. tabellerne 1-3.

I tabel 1 ses en oversigt over de nye effektiviseringsforslag til budget 2014.

Tabel 1: Nye effektiviseringsforslag i budget 2014.

Emne, t.kr.	2014	2015	2016	2017
Effektivisering og tilpasning af budgettildeling og budgetmodeller på ejendomsområdet.	-15.400	-26.300	-26.300	-26.300
Overgang til børnehave pladspris ved barnets 3 års fødselsdag og tilbagerulning i 2014 og 2015	0	0	-11.238	-11.238
Effektivisering af administration i dagplejen	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
Kompetenceudvikling: Effektivisering af kompetenceudvikling	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
Menuplanlægningsportal til daginstitutioner	-1.200	-3.900	-3.900	-3.900
Omlægning af følgeordning til fritidshjemsområdet	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
Centrale puljer og budgetposter	-3.027	-3.027	-3.027	-3.027
Nye indkøbsaftaler	-1.960	-1.960	-1.960	-1.960
I alt	-30.087	-43.687	-54.925	-54.925

Børne- og Ungdomsudvalget vedtog med budgetforslaget effektiviseringen vedrørende 'Overgang til børnehavepladspris ved barnets 3 års fødselsdag' med et provenu på 11.200 t. kr. Imidlertid blev forslaget tilbagerullet i 2014 og 2015 ved BR's vedtagelsen af budgettet vedtog BR den 3. oktober.

Effektiviseringen vedrørende 'Nye indkøbsaftaler' var ved budgetforslagets 2. behandling den 24. april vurderet til 1.000 t.kr. Efterfølgende er den samlede besparelse på nye indkøbsaftaler estimeret til 1.960 t.kr. De yderligere 960 t.kr. foreslås disponeret jf. bilag 7 til intern omstilling.

I tabel 2 ses den del af de forvaltningsspecifikke effektiviseringer, som vedrører stigende profiler fra effektiviseringer vedtaget i budget 2013.

Tabel 2: Stigende profiler fra budget 2013, som indgår i budget 2014

Emne, t.kr.	2014	2015	2016	2017
Stigende profil på effektivisering af tandplejen	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Stigende profil på indkøbsaftaler	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
Stigende profil vedr Hillerødsgade Skole	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400
Stigende profiler administrative effektiviseringer	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I alt	-15.600	-15.600	-15.600	-15.600

Den stigende profil vedr. Hillerødsgades Skole blev ved 2. behandlingen af budgetforslag 2014 i Børne- og Ungdomsudvalget fastsat til 9.400 t.kr. Efterfølgende har forsinkelsen af flytningen af Frederiksgård Skole og fritidshjemmet Galaksen til Hillerødsgades Skoles bygninger betydet, at det forventede provenu er 1.650 t.kr.kr. lavere end først antaget. Fra 2015 forventes effektiviseringen af kunne udmøntes fuldt ud. I bilag 7 tages stilling til den manglende effektivisering.

I tabel 3 ses de forvaltningsspecifikke effektiviseringer som er afledte af tidligere vedtagne beslutninger i budget 2011, 2012 og 2013. Effektiviseringerne blev drøftet på budgetseminaret i marts 2013 og behandlet på udvalgets møde den 13. marts 2013 (første behandlingen af budgetforslag 2013) og vedtaget under anden behandlingen på mødet i udvalget den 24. april.

Tabel 3: Effektiviseringer afledte af tidligere vedtagne beslutninger.

Emne, t.kr.	2014	2015	2016	2017
Afledte besparelser på selvejende institutioner ifm. Administrationsplanen.	-5.070	-5.070	-5.070	-5.070
Besparelse på fritidshjem som følge af flere timer jf. tidligere budgetaftaler	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
Heldagsskoler - Effekt af ny arbejdstidsaftale på heldagsskolerne	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
I alt	-14.870	-14.870	-14.870	-14.870

Alle effektiviseringer gennemgås nedenfor.

Effektivisering og tilpasning af budgettildeling og budgetmodeller på ejendomsområdet. -15.400 t.kr.

Besparelsen er opdelt i 4 dele. For det første vil det være muligt at effektivisere Gårdmandskorpset og Rengøringssektionen. For det

andet kan der gennemføres en besparelse ved, i overensstemmelse med principperne i den ny budgetmodel på området, at tilpasse institutionernes budgetter til Gårdmandskorpsets og Rengøringsenhedens udgiftsniveau.

Udmøntningen af besparelsen på daginstitutionsområdet sker blandt andet ved en nedskrivning af budgettet til rengøringstid til vikarer og en sanering af de kriterier, som anvendes til udmelding af indvendig vedligehold. På skoleområdet sker udmøntningen primært via budgetmodellen til rengøring og teknisk personale.

Budgetmodellen til rengøring og teknisk personale har været sendt i høring frem til 1. november 2013.. Modellen forelægges Børne- og Ungdomsudvalget til 2. behandling den 27. november 2013 og efterfølgende i Borgerrepræsentationen.

På baggrund af de indkomne høringssvar og områdets sammenhæng med folkeskolereformen gennemføres besparelsen ikke fuldt ud, hvilket håndteres via intern omstilling, jf. bilag 7.

Overgang til børnehave pladspris ved barnets 3 års fødselsdag og tilbagerulning i 2014 og 2015.

I 2013 får institutionerne vuggestuepladspris til og med den måned, hvor barnet fylder 3 år. Forslaget er, at de fremover kun skal have vuggestuepladsprisen til og med barnets 3 års fødselsdag.

Effektiviseringen blev fastsat af Børne- og Ungdomsudvalget ved 2. behandlingen til 11.200 t. kr. I forbindelse med budgetvedtagelsen i BR den 3. oktober er effektiviseringen tilbageført i 2014 og 2015.

Effektivisering af administration i dagplejen -1.800 t.kr.

Antallet af børn i andre pasningsordninger end daginstitutioner er faldende som følge af udbygningen på området. Tendensen med faldende børnetal ses også i dagplejen. Det betyder, at dagplejens administration og ledelse kan effektiviseres samt at huslejudgifterne kan reduceres. En konsekvens er, at de lokale dagplejekontorer kan reduceres fra 4 til 3. Effektiviseringen på 1.800 t. kr. realiseres ved mindre lønudgifter og huslejudgifter samt at der. pr. 1. september 2013 er nedlagt en flerbørnsdagpleje til 8 børn. Besparelsen udmøntes til dagplejen.

Kompetenceudvikling: Effektivisering af kompetenceudvikling - 1.100

Forslaget om effektivisering af kompetenceudvikling indeholdt oprindeligt tre elementer: Flere aktiviteter i udbud, forhøjet ”no-show fee” og flere aktiviteter som tilrettelægges, således at der kunne opnås Statens Voksenuddannelsesstøtte (SVU). Det fremlagte finanslovsforslag betyder imidlertid, at gruppen, der kan modtage SVU-støtte indskrænkes, således kun medarbejdere med korte

uddannelser kan modtage, mens medarbejdere med lange eller mellemlange uddannelse som f.eks. lærere og pædagoger ikke kan modtage støtte. Hovedparten af BUF's ansatte vil derfor fremadrettet ikke kunne modtage SVU-støtte til efteruddannelsesaktiviteter, hvilket ændrer på rammerne for forslaget. Det bemærkes, at finanslovsforslaget endnu ikke er vedtaget i Folketinget.

Det vurderes fortsat at være muligt at opnå effektiviseringer af kompetenceudviklingen gennem en bedre styring, herunder anvendelse af højere "no-show fee" og i højere grad sætte kursustilbuddene i udbud. Som følge af dette nedreguleres bevillingerne til kompetenceudvikling med 0,8 mio. kr. i 2014 med en stigende profil til 1,1 mio. kr. i 2015. Der var oprindeligt forudsat at der ville blive ført midler tilbage til området, således at den samlede effektivisering udgjorde 1,1 mio. kr. Der vil ikke være råderum til at føre midler tilbage til området og i 2014 vil der mangle 0,3 mio.kr. i forhold til at indhente effektiviseringen. Denne forskel finansieres som en del af forvaltningens interne omstilling (bilag 7). Beløbet udmøntes til forvaltningen.

Menuplanlægningsportal til daginstitutioner -1.200 t.kr.

(Ved BUU's 2. behandling 24. april blev denne effektivisering fremlagt som menuplanlægningsværktøj)

Der indføres et it-baseret menuplanlægningsportal, til daginstitutionerne, der har til formål at understøtte institutionernes muligheder for at lave sund, god og varieret mad samtidig med at budgetterne overholdes. Menuplanlægningsportalen indeholder forslag til menuer til alle årets dage. Det vil desuden blive et redskab, som kan skabe grundlag for dialogen om madens ernæringsmæssige kvalitet for ledere, forældre og medarbejdere i institutionen.

Der er tale om en effektivisering uden ændring af serviceniveau. Besparelsen hjemtages alene på institutioner som har fulde produktionskøkkener.

I 2014 hjemtages alene besparelsen på øvrig forplejning og dermed ikke på frokost. Besparelsen på frokost hjemtages først fra 2015. Forvaltningen forventer at indgå kontrakt omkring værktøjet i januar 2014.

Beløbet udmøntes til forvaltningen.

Menuplanlægningsportalen vil medføre et marginalt fald i forældrebetalingen.

Omlægning af følgeordning til fritidshjemsområdet -5.600 t.kr.

Forslaget er baseret på, at den automatiske tildeling af midler til følgeordninger til alle institutioner via pladsprisen ophæves. I stedet vil de institutioner, der måtte have behov for kompensationer skulle søge om midlerne. Forslaget indebærer således, at der fortsat vil blive tildelt midler til følgeordninger til de institutioner, hvor det vurderes, at de trafikale forhold medfører et behov, men at alle andre institutioner fremover ikke vil modtage midler til opgaven.

Forslaget udmøntes ved at pladsprisen til alle fritidshjem reduceres med midlerne svarende til de tildelte timer til følgeordninger. Midlerne til følgeordninger placeres i en pulje, hvor der fra 2014 gives følgeordninger i 40 uger mod tidligere 52 uger. Institutioner med behov for følgeordninger kan fortsat ansøge om at få tildelt midler til ordningen.

Centrale puljer og budgetposter – 3.027 t.kr.

Med udgangspunkt i regnskab 2012 har forvaltningen opgjort et strukturelt mindreforbrug på en række puljer og budgetposter. Årsagerne til det enkelte mindreforbrug skyldes primært mindre aktivitet som følge af mindre behov og efterspørgsel. Det er identificeret besparelser på mindst 3.027 t. kr.

Tabel 4. Fordeling af besparelsen på puljer og budgetposter.

Pulje	t.kr.
Implementering af dagtilbudsloven	1.000
Mindreaktivitet på tolkebistand	827
Foniatrisk konsulent-service	400
Reduktion af særtilskud til specialområdet	300
Mindreaktivitet på 15-timers sprogtilbud	200
Implementering af IT i forbindelse med Københavnermodel 2,0	200
Mindreaktivitet på metodeudvikling på tosprogsområdet	100
I alt	3.027

Puljerne reduceres i 2014-udmeldingen. Grundlaget for den nuværende aktivitet fortsætter uændret, da besparelsen svarer til mindreforbruget.

Nye indkøbsaftaler -1.960 t.kr.

Tabel 5 giver et overblik over den forventede besparelse i budgetforslaget 2014 og hvilken besparelse der forventes, efter aftalerne er blevet indgået.

Tabel 5. Delelementer i nye indkøbsaftaler.

	Forventet besparelse i budgetforslaget (t. kr.)	Forventet besparelse efter aftaleindgåelse (t.kr)
Svømmekørsel	-400	-1.300

Babyudstyr	-600	-600
Sand	0	-60
Samlet besparelse	-1.000	-1.960

Besparelserne udmøntes i pladspriserne.

I forbindelse med Børne- og Ungdomsudvalgets 2. behandling den 24. april blev effektiviseringen fastsat til 1.000 t.kr. Efterfølgende har det vist sig, at effektiviseringen reelt udgør 1.960 t.kr. Det vil sige, at der er 960 t.kr. som ikke er disponeret. De 960 t.kr. indgår i bilag 7, hvor der stilles forslag til disponering.

Stigende profil på effektivisering af tandplejen -1.500 t.kr.

Jf. budget 2013 blev det vedtaget, at budgettet til Børne- og Ungdomstandplejen i 2014 reduceres med 1.500 t. kr. Effektiviseringen implementeres som en driftsbesparelse ved reduktion af omkostningerne.

Børne- og Ungdomstandplejen fortsætter den løbende driftsoptimering mhp. yderligere nedbringelse af omkostninger pr. barn på klinikker med eventuel vigende produktivitet. Budgetreduktionen udmøntes ved driftsbesparelse som følge af digitalisering, sms og mail, hvortil kommer driftsudgifter til etableringen af en digital løsning. Forslaget skal reducere portoudgifterne ved at etablere mulighed for at sende mødeindkaldelser digitalt.

Stigende profil på indkøbsaftaler -2.700 t.kr.

Der er tale om en stigende profil på indkøbsaftaler vedtaget i 2012 og udmøntet i 2013.

Det forslås, at besparelsen udmøntes på samme måde i 2014 som tilfældet var i 2013, dvs. i elevsatser og pladspriser. Forvaltningen har i 2012 gennemført udbud og indgået indkøbsaftaler på bleer, legetøj, beskæftigelsesmaterialer og institutionsmøbler.

Herudover undersøger forvaltningen løbende behovet for at gennemføre udbud af andre områder, f.eks. babyudstyr, legepladsudstyr og sand. Det endelige valg af områder afhænger bl.a. af det økonomiske potentiale ved at udbyde områderne.

Forvaltningen forventer, at de nye indkøbsaftaler har en effekt på forbruget på skoler og institutioner. Hver gang forvaltningen indgår nye indkøbsaftaler, vil de økonomiske konsekvenser blive vurderet med henblik på at implementere evt. besparelser på de enheder, hvor aftalerne har en effekt. Besparelserne vil have en effekt på budgetterne for budget 2014 (for aftaler indgået i 2013).

Stigende profil vedr. Hillerødsgade Skole -9.400 t.kr.

Skolenedlæggelsen og flytning af Frederiksgård til Hillerødsgades Skole blev behandlet på BUU den 7. marts 2012 (2011-

149188) og medfører ændringer i driftsudgifterne.

I 2012 og 2013 medfører strukturændringen flere udgifter, men fra 2014 og frem vil der være en varig besparelse på 9.400 t. kr., som i 2014 indgår som en forvaltningsspecifik effektivisering

Efterfølgende har forsinkelsen af flytningen af Frederiksgård Skole og fritidshjemmet Galaksen til Hillerødsgades Skoles bygninger betydet, at det forventede provenu er 1.650 t.kr.kr. lavere end først antaget. Fra 2015 forventes effektiviseringen af kunne udmøntes fuldt ud. I bilag 7 tages stilling finansieringen af den manglende effektivisering.

Stigende profiler administrative effektiviseringer -2.000 t.kr.

Effektiviseringen er en del af budgetforslag 2013, hvor det blev vedtaget, at der i 2014 skal findes yderligere 2.000 t. kr. på administrative effektiviseringer.

Effektiviseringen er fundet ved gennemgang af budget i forhold til faktisk realiseret forbrug på administrative opgaver på baggrund af regnskab 2012 samt regnskabsprognoser gennem 2013. Besparelsen udmøntes i forvaltningen.

Afledte besparelser på selvejende institutioner ifm.

Administrationsplanen -5.070 t.kr.

De kommunale klynger/institutioner skal ifm. Administrationsplanen afgive ressourcer til Koncernservice, der i løbet 2014 hjemtager en stor del af de administrative opgaver fra klynger/institutioner. Når pladsprisen reduceres for alle daginstitutionerne, betyder det en afledt besparelse på de selvejende institutioner ifm. Administrationsplanen.

Den afledte besparelse indregnes i pladsprisen, således at det vil være ens pladspriser, der anvendes ved beregningen af bevillingen for både kommunale og selvejende institutioner

Besparelse på fritidshjem som følge af flere timer jf. tidligere budgetaftaler -4.900 t.kr.

Budgetaftalerne for 2011, 2012 og 2013 forøgede minimumstimetallet i KBH på stort set alle klassetrin på nær 1. og 5. klassetrin.

I 2011 blev der med baggrund heri indregnet en kompenserende besparelse på fritidsdelen på 1.300 t. kr. Besparelsen blev udmøntet som følge af udvidelsen af en ekstra dansktime på 2. klassetrin.

De øvrige udvidelser af timetallet blev imidlertid ikke efterfulgt af besparelser på fritidshjem og klubdelen tidligere, men indarbejdes nu som en del af budget 2014. Besparelsen vedrører tidligere vedtagne ændringer på området og har ikke forbindelse til Folkeskolereformen.

Heldagsskoler - Effekt af ny arbejdstidsaftale på heldagsskolerne - 4.900 t.kr.

På baggrund af opsigelse af en række aftaler for heldagsskolerne pr. 31. juli 2012 og genforhandling af lærernes omregningsfaktor fra skoleåret 2012/2013 er der opnået en varig besparelse på udgiften til heldagsskolerne.

Besparelserne er implementeret i udmøntningen af heldagsskolernes bevilling pr. 1. august 2012. Effekten er en helårvirkning af ændringer fra 2012 og er ikke relateret til Loven om ændringen i lærernes arbejdstid, der træder i kraft 5. august 2014.