



**Til Børne- og ungdomsudvalget**

5. marts 2018

**Bilag 4 - Finansieringsmodel for de administrative fællesskaber**

Sagsnr.  
2017-0296125

Finansieringen af de administrative fællesskaber baserer sig på tre finansieringskilder, der alle overføres til områderne til drift af de administrative fællesskaber:

Dokumentnr.  
2017-0296125-12

1. Andel af klyngers bevilling, der anvendes til administrative medarbejdere
2. Andel af skolernes bevilling til administration
3. 5 årsværk fra centrale kontorer

Beregningsgrundlaget for hhv. klynger og skoler er lavet ud fra forskellige forudsætninger. Det skyldes dels, at der for klynger ikke kan udledes et specifikt beløb til administration via bevillingsmodellen og dels, at der fra pilotforsøget med klyngerne er et konkret erfaringsgrundlag for nødvendig finansiering, der kan imødekomme effektiviseringskravet.

Finansieringsmodellen tager endvidere højde for, at antallet af transaktioner for en klynge er markant større end for en skole, særligt i forhold til løn- og personaleopgaver samt bogføring og betaling. Klyngernes finansieringsbidrag afspejler også, at de opgaver, der overføres til fællesskaberne er større end for skolerne.

De tre finansieringskilder uddybes nedenfor.

**Finansiering via overførsel af bevilling fra klynger**

I forbindelse med etableringen af den nye klyngestruktur på dagtilbudsområdet den 1. august 2016 blev der foretaget en fordeling af de administrative medarbejdere klyngerne imellem. Fordelingen af medarbejdere blev udarbejdet med udgangspunkt i de enkelte klyngers børnepoint<sup>1</sup>.

Samlet blev 43,18 medarbejderårsværk fordelt mellem de fem områder med følgende fordeling områderne imellem.

---

<sup>1</sup> Børnepoint en metode til at kunne sammenligne institutioner/klynger med forskellige typer af børn og kombinationer af disse. Fx knytter der sig flere børnepoint til en vuggestueplads ift. en børnehaveplads, hvilket i et vist omfang afspejles i gennem forskelle pladsprisen og dermed midler der udmeldes til det pædagogiske arbejde.

Område	Antal administrative årsværk
Amager	9,45
Indre By – Østerbro	9,13
Nørrebro – Bispebjerg	9,40
Brønshøj – Vanløse	6,52
Valby – Vesterbro - Kgs. Enghave	8,68
<b>Total</b>	<b>43,18</b>

Principper for fordelingen af medarbejdere i de enkelte klynger blev håndteret internt i områderne. Det er den tilsvarende fordelingsnøgle, der vil blive anvendt ved etableringen af administrative fællesskaber.

I forbindelse med pilotforsøget med administrative fællesskaber i område Valby – Vesterbro - Kgs. Enghave (VVK) er der opnået konkrete erfaringer med nødvendige ressourcer for at understøtte klyngeledere og pædagogiske ledere fra et administrativt fællesskab. I pilotforsøget har det vist sig muligt at realisere den forudsatte effektivisering. Beregning af finansiering for en gennemsnitsklynge tager derfor udgangspunkt i disse erfaringer.

**Tabel 1: Finansiering for en gennemsnits klynge i 2017-tal**

Finansieringspost	Pris	Effektivisering
Bidrag til fællesskab	519.165 kr.	79.768 kr.
Administrativt overhead	17.000 kr.	0
<b>Total</b>	<b>536.165 kr.</b>	<b>79.768 kr.</b>

Samlet set overføres der ca. 20.900.000 kr. fra klyngerne (inkl. Specialklyngen) til områdeforvaltningerne i de 5 områder.

Konkret bidrag fra den enkelte klynge beregnes med udgangspunkt i klyngens andel af børnepoint. Det betyder, at store klyngers bidrag bliver relativt større og mindre klyngers bidrag bliver relativt mindre end ovenstående gennemsnitsberegning.

Områderne har herefter ansvaret for den administrative opgavevaretagelse og understøttelse af klyngeledere i eget område. Effektiviseringen skal realiseres i områderne gennem en mere effektiv opgavevaretagelse i de administrative fællesskaber.

Da der ikke findes en særskilt bevilling til administration i bevillingsmodellen for dagtilbud, kan der ikke beregnes et restbeløb til administration efter etablering af de administrative fællesskaber. Behov for tilknytning af videre administrativt personale tager udgangspunkt i konkrete forhold for den enkelte og aftales i dialog med områdeledelsen.

### **Finansiering via dele af skolernes bevilling til administration**

Der er ikke samme robuste erfaringsgrundlag for skolernes bidrag til de administrative fællesskaber. Finansieringen er derfor beregnet på baggrund af en kortlægning af en række administrative opgaver på skoleområdet, der er gennemført i samarbejde med Implement Consult. Opgaverne svarer i vid udstrækning til de opgaver, der foreslås overført til administrative fællesskaber. I kortlægningen indgik 10 skoler og undersøgelsen bestod dels af en kvantitativ tidsregistrering af prioriterede administrative opgaver på skolerne og en kvalitativ fokusgruppeworkshop, hvor besvarelsenerne blev uddybet og vurderingen af tidsforbruget blev justeret.

Analysen angiver grundlaget for den nuværende omkostning til håndtering af administrative opgaver på skolerne. Ved finansieringen af skolernes administrative fællesskaber er der trukket 20% fra beløbet, ud fra en forventning om, at der stadig er dele af opgaverne, der også fremadrettet skal håndteres på skolerne.

I beregningen er der endvidere estimeret en udgift på 25.000 kr. per skole for bortfald af opgaven med tilrettelæggelse af lokale processer og redskaber. I finansieringsgrundlaget er der yderligere indregnet et administrativt overhead på 17.000 kr. for 5 medarbejdere i hvert område, hvilket giver 5.987 kr. per skole. Det administrative overhead dækker udgifter til pc, kontorhold, ledelse, kompetenceudvikling etc. for medarbejderen.

Nedenfor ses denne beregning omsat til en gennemsnitsskole:

**Tabel 2: Beregning af finansiering for en gennemsnitsskole i 2017-tal**

Opgave	Nuværende omkostning	Reduktion (-20%)	Samlet bidrag
Budgetopfølgning og prognose	110.000	22.000	88.000
Betaling og bogføring	140.000	28.000	112.000
Rekruttering og ansættelse	81.600	16.320	65.280
Standardisering af processer	-	-	25.000
Bidrag til administrativt overhead	-	-	5.987
<b>I alt</b>	<b>331.600</b>		<b>296.267</b>

Samlet set overføres der ca. 21.000.000 kr. fra skoler (inkl. specialskoler) til områdeforvaltningerne i de 5 områder.

Områderne har herefter ansvaret for den administrative opgavevaretagelse og understøttelse af skoleledere i eget område. Effektiviseringen skal realiseres i områderne gennem en mere effektiv opgavevaretagelse i de administrative fællesskaber.

Det præcise finansieringsbidrag for den enkelte skole, beregnes med udgangspunkt i skolens nuværende andel af den samlede bevilling til

administration. Det betyder, at store skolars bidrag bliver relativt større og mindre skolars bidrag bliver relativt mindre end ovenstående gennemsnitsberegning.

Bidraget til finansieringen af de administrative fællesskaber betyder, at skolerne stadig vil have 33 % af de udmeldte midler til administration til rådighed på enheden.

### **Overførsel af ressourcer fra Administrativt Ressourcecenter**

For at understøtte skole- og klyngeledere tilføres de administrative fællesskaber personale fra Administrativt Ressourcecenter (ARC), der er en del af den centrale administration i Børne- og Ungdomsforvaltningen. Målsætningen er at forankre medarbejdere, der i dag yder support til skoler og klynger, tættere på den egentlige opgaveløsning, der skal varetages i de administrative fællesskaber.

Derfor overføres personale svarende til 1 årsværk til hvert område for at indgå i det administrative arbejdsfællesskabs opgavevaretagelse, men medarbejderne skal stadig udføre specifikke opgaver, der håndteres centralt som fx budgetudmelding.