

EFFEKTIVISERINGSFORSLAG

BUDGET 2023

Forslagets titel: Ensartet budget til varetagelse af administrative opgaver

Kort resumé: Forslaget indebærer, at budgettet til administrative udgifter ensertes for kommunale og selvejende institutioner.

Fremstillende forvaltning: Børne- og Ungdomsforvaltningen

Berørte forvaltninger:

<input type="checkbox"/>	Økonomiforvaltningen	<input type="checkbox"/>	Socialforvaltningen
<input type="checkbox"/>	Kultur- og Fritidsforvaltningen	<input type="checkbox"/>	Teknik- og Miljøforvaltningen
<input checked="" type="checkbox"/>	Børne- og Ungdomsforvaltningen	<input type="checkbox"/>	Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen
<input type="checkbox"/>	Sundheds- og Omsorgsforvaltningen		

Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser

1.000 kr. 2023 p/l	Styringsområde	2023	2024	2025	2025	2027	2028
Varige ændringer							
Korrektion af budget til administrative opgaver	Service	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Samlet varig ændring		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Note til alle tabeller: Alle *besparelser* er angivet med negativt (-) fortegn.

1. Baggrund og formål

Formålet med forslaget er at sidestille kommunale og selvejende institutioner, så begge typer institutioner får de samme økonomiske ressourcer til at løse administrative opgaver.

I 2011 overgik forvaltningen til at udmelde midler til institutioner via pladsprisen. Pladsprisen er ens for kommunale og selvejende institutioner og indeholder bl.a. midler til ledelse og administration. Udover de midler til administration, der er indeholdt i pladsprisen, får de selvejende institutioner en særskilt ekstrabevilling til administration. Da man indførte pladsprisen i budgetmodellen til dagtilbud – og ikke ved samme lejlighed fjernede den særskilte bevilling til administration til de selvejende institutioner – betød det, at der skete en dobbeltfinansiering af ledelse og administration til de selvejende institutioner. Formålet med dette forslag er at fjerne denne dobbeltfinansiering.

2. Forslagets indhold

I dag udmeldes der ressourcer til ledelse og administration i pladsprisen pr. barn. Med vedtagelse af dette forslag indeholdes der ikke længere midler til administration og ledelse i pladsprisen. Disse midler gives i stedet som en særskilt bevilling til både kommunale og selvejende institutioner. Dermed stilles alle institutioner ens og vil få samme økonomiske niveau til at løse administrative opgaver.

I de kommunale institutioner varetages de administrative opgaver af de administrative fællesskaber mod betaling. De midler, der betales fra institutionerne til de administrative fællesskaber, er i dag indeholdt i pladsprisen – men vil med vedtagelsen af forslaget i stedet gives som en særskilt bevilling.

I de selvejende institutioner varetages de administrative opgaver typisk af de selvejendes forskellige paraplyorganisationer. De selvejende betaler selv deres respektive paraplyorganisation for at løse de administrative opgaver, der er forbundet med driften af institutionen. De selvejende modtager i dag både de midler til administration, der er indeholdt i pladsprisen, samtidig med at de får udmeldt en særskilt bevilling på 2,1% til administration. Bevillingen på de 2,1% er hjemlet i dagtilbudsloven¹. Det er således en bevilling, som kommunen er forpligtet til at give til de selvejende institutioner.

¹ Kommunens administrationstilskud skal udgøre et beløb svarende til 2,1 pct. af de gennemsnitlige budgetterede brutto-driftsudgifter pr. barn i et alderssvarende dagtilbud for en fuldtidsplads i kommunen efter dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4, og § 21, stk. 2 og 3.

Med vedtagelsen af forslaget bortfalder den del af pladsprisen, der skal finansiere administration og ledelse. Denne del udgør 0,75 % af pladsprisen. Da både de selvejende og kommunale institutioner modtager samme pladspris, berører ændringen begge typer institutioner.

De kommunale institutioner får fremadrettet en særskilt bevilling, der modsvarer det, de tidligere har fået gennem pladsprisen – altså 0,75 % af pladsprisen – og denne del vil fortsat gå til at finansiere de opgaver, der løses af de administrative fællesskaber. Dermed vil de kommunale institutioners økonomi samlet set være uændret. De selvejende vil fortsat få den særskilte bevilling på 2,1%, der er fastsat i lovgivningen og skal finansiere deres udgifter til administration og ledelse. Dermed bortfalder de 0,75 % af bevillingen til de selvejendes administration og ledelse, der har været indeholdt i pladsprisen. Det er denne del, der udgør den samlede besparelse på 8,8 mio. kr.

3. Økonomi

For at sidestille kommunale og selvejende institutioner, så de får samme mulighed for at varetage administrative opgaver, fjernes den ekstraudmelding til administration, som er blevet udmeldt til de selvejende institutioner gennem pladsprisen.

Der er pt. 153 selvejende institutioner i Københavns Kommune. En besparelse på 8,0 mio. kr. svarer derfor til ca. 52 t.kr. pr. selvejende institution. En gennemsnitlig selvejende institution med fire børnegrupper har et budget på ca. 9,9 mio. kr.

Tabel 2. Varige ændringer, service

1.000 kr. 2023 p/l	Bevilling, profitcenter	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Korrektion af budget til administrative opgaver		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Varige ændringer totalt, service		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

4. Effektivisering på administration

Der er ingen administrative effektiviseringer forbundet med dette forslag.

5. Implementering af forslaget

Korrektionen foretages ved at tage 0,75 pct. af pladsprisen pr. barn i budgetudmeldingen 2023 til de selvejende institutioner. De selvejende skal derfor nedjustere deres udgifter til administration og ledelse, så de kommer på niveau med de kommunale institutioner.

6. Inddragelse af samarbejdspartnere

Forvaltningen har orienteret de relevante faglige organisationer og paraplyorganisationer i forbindelse med udarbejdelsen af forslaget.

7. Forslagets effekt

Den enkelte selvejende institution vil som følge af korrektionen få udmeldt 0,75 % mindre i pladsprisen pr. barn om året end hidtil.

8. Opfølgning

Opfølgningsmål	Hvordan måles opfølgningsmålet?	Hvem er ansvarlig for opfølgning?	Hvornår gennemføres opfølgningen?
Effektivisering gennem korrektion af budget til administrative opgaver	Ifm. Budgetudmeldingen 2023	Børne- og Ungdomsforvaltningen	Ifm. Budgetudmeldingen 2023

9. Risikovurdering

Risikoen ved forslaget er lille, idet der er tale om en mindre reducere af budgetterne for de selvejende institutioner. Det er ligeledes forvaltningens vurdering, at de selvejende har samme behov for midler til administration, som de kommunale institutioner har.

De selvejende institutioner vil selvsagt opleve, at forslaget berører deres samlede økonomi i negativ retning. Derfor vil forvaltningen sørge for en rettidig varsling af de faglige organisationer og paraplyorganisationerne, så de kan videreformidle ændringen til institutionerne i god tid inden den træder i kraft.

10. Hvem er hørt?

	Ja/Nej/Ikke relevant	Dato for godkendelse og evt. høringsvar (Høring skal være afsluttet inden udvalgsgodkendelse)
HR-kredsen	Ikke relevant	
IT-kredsen	Ikke relevant	