

EFFEKTIVISERINGSFORSLAG

Forslagets titel: Reduktion i centrale budgetposter og puljer

Kort resumé:

Forslaget om reduktion i centrale puljer og budgetposter falder i fire dele. For det første har der på en række centrale budgetposter været et mindreforbrug i de seneste par år. Det foreslås at tage en effektivisering ved at reducere budgetterne, så de svarer bedre til det forventede forbrug. For det andet foreslås bortfald af tre konkrete indsatser, som finansieres af centrale budgetposter og puljer. For det tredje foreslås en reduktion af de centrale midler til kompetenceudvikling. Endelig er der forslag om reduktion i tilskud til tidlig indskrivning i KKFO samt ændrede kriterier for tildeling af midler for områdernes bufferpuljer. Forslagets effektivisering muliggøres primært gennem en reducere af serviceniveauet.

Fremstillende forvaltning: Børne- Ungdomsforvaltningen

Berørte forvaltninger:

- Økonomiforvaltningen
- Kultur- og Fritidsforvaltningen
- Børne- og Ungdomsforvaltningen
- Sundheds- og Omsorgsforvaltningen
- Socialforvaltningen
- Teknik- og Miljøforvaltningen
- Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

Tabel 1. Forslagets samlede økonomiske konsekvenser

1.000 kr. 2022 p/l	Styringsområde	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Varige ændringer							
Tilpasning af budgetter til forbrug			-6.518	-6.518	-6.518	-6.518	-6.518
Bortfald eller reduktion af indsatser			-1.264	-1.264	-1.264	-1.264	-1.264
Reduktion af centrale midler til kompetenceudvikling			-1.746	-1.746	-1.746	-1.746	-1.746
Fastholdelse af kommunalt serviceniveau ved tidlig indskrivning i KKFO			-2.136	-2.240	-2.353	-2.465	-2.465
Ændrede kriterier for områdernes bufferpuljer			-3.404	-3.404	-3.404	-3.404	-3.404
Samlet varig ændring			-15.068	-15.172	-15.285	-15.397	-15.397

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

1. Baggrund og formål

Set i lyset af indførelsen af minimumsnormeringer i 0-5 års dagtilbud, ønsket om et generelt løft af folkeskolen med flere lærere, udfordringer med at finansiere det stigende antal børn på specialområdet og en kommende omlægning af klubområdet har forvaltningen i sit arbejde med at finde effektiviseringer til budgetforslag 2022 lagt vægt på at friholde skoler og institutioners kernerdrift og normeringerne. I den sammenhæng er det naturligt at vende blikket mod de centrale budgetposter og puljemidler.

Den største del af Børne og Ungdomsforvaltningen samlede driftsbudget udmeldes direkte til skoler og institutioner mv. via politisk besluttede budgetmodeller, som regulerer budgetudmeldingen til de enkelte budgetansvarlige decentrale enheder. Udmeldingen via budgetmodellerne sikrer skoler og institutioner økonomi til den almindelige drift.

Budgetmodellerne suppleres af budgetudmelding fra centrale puljer, som har forskellig karakter. De kan være til 1 til 1 kompensation for afholdte udgifter til fx. elevbefordring, særskilte modeller for udmelding til fx fleksible tilbud på specialområdet eller kompensation for at have praktikanter samt til særlige midlertidige eller varige indsatser som fx udskolingsindsats, mere musik til byens børn og styrket tilsyn. Samlet er der puljemidler for ca. 380 mio. kr. i 2021.

Udover puljemidler er der centrale udgifter i BUF for netto 1,0 mia. kr. Langt de fleste midler anvendes til afregning med andre kommuner, tilskud til private skoler og pasningstilbud samt konkrete kernetilbud som fx.

sundhedsplejen, støttepædagoger og PPR. De øvrige udgifter er primært til administration, IT-betalinger, bygningsområdet og faglig understøttelse og tilsyn.

Forvaltningen har gennemgået de centrale budgetposter og puljer mhp. at identificerede mindreforbrug, få en fornyet politisk stillingtagen til prioritering af varige indsatser samt gennemgå kriterierne for udmelding af puljer til skoler og institutioner.

2. Indhold

Det foreslås at effektivisere på en række centrale budgetposter og puljer ud fra en af nedenstående tilgange:

1. Tilpasning af budgetter til forbrug
2. Bortfald af indsatser
3. Reduktion af centrale midler til kompetenceudvikling
4. Ændrede kriterier for puljeudmelding

1. Tilpasning af budgetter til forbrug

Forvaltningen har gennemgået budget og forbrugstal for de seneste år og identificeret budgetposter, der kan effektiviseres på som følge af varige mindreforbrug. Gennemgangen har vist, der kan findes en effektivisering på ca. 6,5 mio. kr. i alt i 2022 og frem. De største mindreforbrug er til praktikanter på ca. 3 mio. kr. og 1 mio. kr. til digitale daginstitutioner. Det resterende mindreforbrug på 2,4 mio. kr. fordeler sig med mindre beløb på flere forskellige poster.

2. Bortfald af indsatser

En række budgetposter og puljer er etableret som resultat af politiske beslutninger om at gennemføre nogle konkrete indsatser, som ligger udover eller supplerer den almindelige undervisning og dagtilbuddene. Forslaget indebærer, at der er tre indsatser, som bortfalder. Det giver en samlet besparelse på 1,3 mio. kr. Indsatserne fremgår af tabellen herunder.

Table 1. Bortfald af indsatser

Budgetpost/pulje	Anvendelse	Budget	Reduktion
BUF's vaccinationsprogram for medarbejdere	Der anvendes årligt 66.000 kr. til BUF's vaccinationsprogram, der er et tilbud til medarbejderne om at få en gratis influenzavaccination. Det foreslås at afskaffe tilbuddet, så medarbejdere, som ønsker en influenzavaccination, selv skal stå for det.	66.000	66.000
Support og ledersparingsområder (sprog og integration)	Midlerne meldes ud til områderne til ekstra konsulenter til ledersparring samt til at understøtte ledelse og personale i interkulturel pædagogik og forældreinddragelse i institutioner med stor kulturel diversitet med det formål at sikre sprogunderstøttende læringsmiljøer. Konsekvensen ved at nedlægge puljen vil være, at der er mindre konsulentsparring til lederne.	983.000	983.000
Ledere på folkeskoler (kompetenceudvikling)	Midlerne anvendes på coaching af ledere på skoler. Herunder coaching af nye ledere, hvor det understøtter en bæredygtig og god start på ledelse eller coaching af hele ledelsesteam. Behovet vurderes i samarbejde med områdecheferne og understøttes centralt. Konsekvensen ved at effektivisere på denne post er, at der ikke fra centralt hold kan tilbydes coaching af ledere i BUF. I stedet vil de decentrale enheder selv skulle finansiere og sammensætte eventuelle coachingforløb.	215.000	215.000
Total		1.264.000	1.264.000

3. Reduktion af centrale midler til kompetenceudvikling

Der er i 2021 et budget på 22,6 mio. kr. til kompetenceudvikling, der styres centralt. Heraf er 13,6 mio. kr. varige kommunale midler øremærket til tværgående kompetenceudviklingsindsatser. Øvrige midler er fordelt på 1,6 mio. kr. til tidsbegrænsede kommunale indsatser og 7,2 mio. kr. til indsatser finansieret af statslige midler. Hertil kommer midlertidige projekter som sprogindsatsen, Aula m.m.

På børne- og ungeområdet har erfaringsopsamlinger peget på udfordringer med at omsætte udbytte af kompetenceudviklingsindsatser til kvalitet i praksis med varig virkning. Budskaberne fra sektoren og de faglige organisationer peger på behov for mere praksisnære og sammenhængende indsatser med afsæt i lokale behov, for at indsatserne reelt har blivende effekt i hverdagen. Derfor foreslås en reduktion af den type af tværgående kompetenceudviklingsindsatser, der vurderes ikke at give tilstrækkelig blivende værdi i hverdagspraksis.

Forslaget indebærer en reduktion af en række centralt styrede kompetenceudviklingsaktiviteter for i alt 1,7 mio. kr. Dermed reducerer de varige kommunale midler fra 13,6 mio.kr. til 11,9 mio. kr. De konkrete aktiviteter, som vil bortfalde, fremgår af tabellen herunder.

Tabel 2. Reduktion af centrale midler til kompetenceudvikling

Budget-post/pulje	Anvendelse	Budget	Reduktion
Kompetenceudvikling på specialområdet	<p>Det foreslås at reducere puljen til kompetenceudvikling på specialområdet med 200.000 kr. Puljen anvendes til kompetenceudvikling på skoler for medarbejdere, der arbejder med børn og unge på specialområdet. Puljen bruges især til nye medarbejdere og ved oprettelse af nye tilbud samt strategisk udvalgte områder. Ydermere bliver midlerne anvendt til kompetenceudvikling i forbindelse med to-sprogområdet på specialområdet.</p> <p>Puljen tilrettelægges efter input fra en referencegruppe bestående af repræsentanter fra særlige dagtilbud, specialskoler og områder.</p> <p>Konsekvensen ved at mindske puljen bliver, at udbuddet og finansiering af kompetenceudvikling for medarbejdere, der arbejder på specialområdet mindskes, og mulighederne for at lave centralt styrede tilbud ud fra behov fra områderne vil være mindre.</p>	900.000	204.000
Kompetenceudvikling på to-sprogsområdet	<p>Puljen anvendes i dag til kompetenceudvikling på to-sprogsområdet (lokale forløb på skoler) herunder overgangen til skole, kompetenceudvikling af lærere, faglærere, DSA-vejledere i skolernes RC/PLC og til at løfte basisdansk kompetencer efter hyrdebrev fra ministeriet. Ydermere bruges en del af midlerne på opkvalificering af afdækkere i området ifm. integration og kompetenceløft af løbende udsugning af nyankomne elever. Aktiviteterne kan nedjusteres.</p>	3.894.000	511.000
Diverse aktiviteter	<p>Der kan spares 214.000 kr. ved ikke længere at holde oplæg for klynger og institutioner om den styrkede pædagogiske læreplan, da efterspørgslen forventes minimeret i takt med implementeringen.</p> <p>Der er afsat 511.000 kr. til ikke nærmere specificeret kompetenceløft på skoler i dansk og matematik. Det foreslås, at midlerne bortfalder, da der ikke er planlagte aktiviteter.</p> <p>Naturværksted for skaberglæde / Afdelingen for Bæredygtig Udvikling. Der er afsat 306.000 kr. til medfinansiering af et Nordea-projekt, som alene er aftalt til og med 2021.</p>		1.031.000
Total (kompetenceudvikling)			1.746.000

4. Ændrede kriterier for puljeudmelding

Forvaltningen har gennemgået kriterierne for udmelding af puljemidler og har identificeret to konkrete muligheder for at opnå besparelser ved at ændre kriterier for puljeudmelding. Herunder er de to konkrete forslag beskrevet. Det drejer sig om reduktion i tilskud til tidlig indskrivning i KKFO og reduktion af skoler og institutioners tilskudsmuligheder fra områdernes bufferpuljer.

Fastholdelse af kommunalt serviceniveau ved tidlig indskrivning i KKFO på 2020-niveau – 2,1 mio. kr.

KKFO'erne bliver kompenseret for de børn, som de tager ind i tidlig indskrivning fra marts – juni forud for skolestart. Pladsprisen for en plads i tidlig indskrivning er beregnet som 85 % af børnehavempladsprisen, hvilket er ca. dobbelt så meget som den ordinære pladspris for KKFO'en. Det skyldes dels, at det er børn i børnehaveralderen, dels at de skal være i KKFO'en i flere timer om dagen. Ved at anvende en %-del af pladsprisen til børnehavempladsprisen, så stiger eller falder pladsprisen til tidlig indskrivning i KKFO sammen med børnehavempladsprisen. Med den gradvise indførelse af minimumsnormeringer er børnehavempladsprisen steget i 2021 og vil fortsat stige i 2022 og frem.

Forslaget indebærer, at det kommunale serviceniveau ved tidlig indskrivning i KKFO fastholdes på 2020-niveau. Dermed vil stigninger i børnehavempladsprisen fra 2021 og frem ikke automatisk medføre en stigning i pladsprisen for tidlig indskrivning. De foreløbige beregninger viser, at det vil give en effektivisering på 2,1 mio. kr. i 2022 stigende til 2,4 mio. kr. varigt.

Ændrede kriterier for områdernes bufferpuljer – 3,4 mio. kr.

Områderne har en bufferpulje på i alt 12,4 mio. kr. i 2022 P/L. 2,5 mio. kr. er afsat til områdernes egne udgifter til fælles faglige arrangementer for skoler og institutioner mv. De resterende 9,9 mio. kr. udmeldes til skoler og institutioner. For både skoler og institutioner kan diverse uforudsete udgifter dækkes af bufferpuljerne efter en individuel vurdering af områdechefen. Puljen bruges konkret til hjælp til institutioner og skoler, der rammes af uheldige økonomiske omstændigheder. Det kan være i forbindelse med vanskelige personalesager, ofte opstået i forbindelse med personale- og lederskift eller konsulentbistand i forbindelse med ledelsesskift, herunder coaching af ny ledelse. Der er også tradition for økonomisk tilskud til skolernes runde fødselsdage og tilskud til jubilæumsreception/jubilæumsgave, indsættelse af skoleledere mv.

Derudover anvendes en del af midlerne i forbindelse med byggesager, vedligehold af bygninger og udearealer samt støtte til institutioners og skolars indkøb af inventar mv. Det er udgifter, som enten indgår i skoler og institutionernes budgetter, eller som burde dækkes af centrale midler. Forslaget går ud på at reducere områdernes bufferpulje svarende til det gennemsnitlige niveau i de seneste år for tilskud til bygninger, udearealer og inventar. Dermed skal udgifterne fremover afholdes af skoler og institutioners eget budget eller af centrale midler ved større ombygninger mv.

3. Økonomi

Tabel [indsæt nr.]. Varige ændringer, service

	1.000 kr. 2022 p/1					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Tilpasning af budgetter til forbrug		-6.518	-6.518	-6.518	-6.518	-6.518
Bortfald af indsatser		-1.264	-1.264	-1.264	-1.264	-1.264
Reduktion af centrale midler til kompetenceudvikling		-1.746	-1.746	-1.746	-1.746	-1.746
Fastholdelse af kommunalt serviceniveau ved tidlig indskrivning i KKFO		-2.136	-2.240	-2.353	-2.465	-2.465
Ændrede kriterier for områdernes bufferpuljer		-3.404	-3.404	-3.404	-3.404	-3.404
Varige ændringer, service		-15.068	-15.172	-15.285	-15.397	-15.397

4. Effektivisering på administration

Forslaget medfører ikke effektiviseringer på administration.

5. Implementering af forslaget

Budgetposterne med mindreforbrug nedskrives med i alt 6,4 mio. kr. i forbindelse med budgetudmeldingen 2022. Budgettet til indsatser, der bortfalder, nedlægges, og det kommunikeres til de relevante målgrupper via ugepakken, at det ikke længere er muligt at få tilskud til den konkrete indsats. KKFO'ernes budget til tidlig indskrivning ændres marginalt, og hver budgetansvarlig enhed har ansvaret for at tilpasse forbruget. Endelig skal der udarbejdes en revideret vejledning for tilskud fra områdernes bufferpuljer, så det klart fremgår, at der ikke længere ydes tilskud til bygninger, udearealer og inventar.

6. Inddragelse af samarbejdspartnere

Der er ikke planlagt yderligere unddragelse.

7. Forslagets effekt

Forslaget er en afskaffelse eller reduktion af en række konkrete indsatser. Skoler og institutioner vil særligt kunne mærke, at der gennemføres mindre centralt fastlagt kompetenceudvikling

8. Opfølgning

Opfølgningsmål	Hvordan måles opfølgningsmålet?	Hvem er ansvarlig for opfølgning?	Hvornår gennemføres opfølgningen?
Budgetter justeret	Budgetposter er reduceret eller nedlagt	Administrativt Ressourcecenter	December 2021
Kommunikation til modtagere af tilskud	Kommunikation til alle relevante modtagere af tilskud via ugepakke og/eller budgetvejledning	Center for Politik og HR, Administrativt Ressourcecenter	December 2021
Revideret vejledning til tilskud fra områdernes bufferpulje	Budgetvejledning er revideret	Center for Politik og HR, Administrativt Ressourcecenter	December 2021

9. Risikovurdering

Der er lav risiko for, at besparelse ikke hjemtages. Mht. bortfald af indsatser, reduktion af centrale midler til kompetenceudvikling og ændrede kriterier for puljeudmelding, så reduceres budgetudmeldingen svarende til effektiviseringen, og det er muligt for de budgetansvarlige enheder at tilpasse forbruget til budgettet. Mht. tilpasning af budget til mindreforbrug, så er det forvaltningens vurdering, at budgetterne tilpasses, så de i højere grad svarer til det faktiske forventede forbrug.

10. Hvem er hørt?

	Ja/Nej/Ikke relevant	Dato for godkendelse og evt. høringssvar (Høring skal være afsluttet inden udvalgsgodkendelse)
HR-kredsen	Ikke relevant	Angiv dato for godkendelse og evt. høringssvar. Alle effektiviseringsforslag, som indeholder effektiviseringer på arbejdsgiverområdet, skal have været i høring i HR-kredsen inden Center for Økonomi kan lave en endelig godkendelse af effektiviseringsforslaget. Dette gælder både de tværgående forslag og de forvaltningsspecifikke.
IT-kredsen	Ikke relevant	Angiv dato for godkendelse og evt. høringssvar. Digitaliseringsprojekter skal i høring i IT-kredsen.