

**BILAG 76****Bilag om økonomi i Fremtidens Fritidstilbud**

På baggrund af de ændrede rammevilkår for fritidsområdet er der igangsat et større arbejde i forvaltningen med henblik på at udvikle fritidstilbuddene, så de er fagligt og økonomisk bæredygtige i fremtiden. De fysiske, organisatoriske og økonomiske rammer skal tilpasses til at understøtte dette, og der skal være fokus på at kunne fastholde en stabil og kvalificeret medarbejdergruppe, som kan sikre sammenhæng i børnenes liv. Som en del af forvaltningens effektiviseringsstrategi skal arbejdet tage højde for, at de eksisterende midler på området kan og skal anvendes anderledes, samtidig med at driftsbudgetterne generelt reduceres.

På baggrund af de godkendte implementeringsplaner på Børne- og Ungdomsudvalgets møde den 18. marts 2015 har forvaltningen beregnet en række effektiviseringer som følge af en omlægning af den fysiske struktur samt som følge af en fremtidig 1:1 organisering for skole og fritidsinstitution. Dertil kommer en aktiv stillingtagen til indhold og serviceniveau i fritidssektoren i takt med at sektorens fremtidige aktiviteter og struktur defineres.

Af tabellen nedenfor fremgår de forslåede effektiviseringer på fritidsområdet:

Forslag	2016	2017	2018	2019	I alt
Effektiviseringer på bygningsrelaterede udgifter som følge af ny struktur på fritidsområdet	5,6	5,6	5,6	5,6	22,4
Effektiviseringer på ledelse og administration som følge af ny struktur på fritidsområdet	0,4	2,4	2,7	3,7	9,2
Nyt serviceniveau på fritidsområdet (almen og special)	10,0	14,8	0,0	0,0	24,8
I alt	16,0	22,8	8,3	9,3	56,4

Konsekvenser af effektivisering i procent af den samlede bevilling og i forhold til antallet af årsværk.

Den samlede effektivisering på det almene fritidsområde (fritidshjem) udgør samlet set 51 mio. kr. svarende til ca. 8 pct. af den samlede bevilling til området (løn og drift).

På specialområdet udgør effektiviseringen 5,4 mio. kr. svarende til ca. 4 pct. af den samlede bevilling til specialfritidshjem (løn og drift). Den lavere procentvise andel på specialområdet skyldes, at der ikke er forudsat effektiviseringer på bygninger og ledelse på specialområdet,

Center for PolicyGyldenløvesgade 15
1502 København VE-mail
CL63@buf.kk.dk

da der ikke sker grundlæggende ændringer i strukturen for specialfritidshjemmene.

I tabellen nedenfor ses den samlede forventede konsekvens af effektiviseringerne på antallet af årsværk.

Forslag	Samlet effektivisering 2016 - 2019	Konsekvens for antallet af årsværk	Personale type
Effektiviseringer på bygningsrelaterede udgifter som følge af ny struktur på fritidsområdet	22,4	62	Pædagogisk personale og rengøring og gårdmænd
Effektiviseringer på ledelse og administration som følge af ny struktur på fritidsområdet	9,2	17	Pædagogiske ledere
Nyt serviceniveau på fritidsområdet (almen og special)	24,8	64	Pædagogisk personale på almen og specialområdet
I alt	56,4	144	

Af tabellen fremgår, at effektiviseringerne beregningsmæssigt svarer til en personalemæssig reduktion på ca. 144 årsværk. Hvordan effektiviseringen udmøntes lokalt vil være op til den lokale ledelse.

Hertil kommer, at den forventede demografiske udvikling de kommende tre år vil betyde, at den samlede bevilling til fritidsområdet øges med knap 30. mio. kr., hvilket vil opveje nogle af årsværkskonsekvenserne anført i tabellen ovenfor. En vurdering vil være, at de flere børn i fritidstilbuddene vil medføre et øget personalebehov i omegnen af 40 årsværk.

Eksempler på konsekvens af effektiviseringer ved forskellige scenarier.

Nedenfor er opstillet tre scenarier for konsekvenserne af de foreslåede effektiviseringer på den del af institutionernes økonomi, der vedrører den pædagogiske ledelse (ekskl. klyngeledelse) og det pædagogiske personale.

Scenarierne tager udgangspunkt i tildelingsprincipperne for den nuværende budgetmodel. En del af arbejdet med omlægningen på fritidsområdet består dog i, at de fremtidige aktiviteter i fritidstilbuddene bedst muligt understøttes af en ny tildelingsmodel.

Eksempel med fritidsinstitution omkring skole med 2 spor			
Antal børn = 224			
Antal huse i dag = 1			
	Bevilling i dag	Ny struktur fuld implementeret	difference
Lønbevilling, pladspris	5.661.376	5.100.704	-560.672
Grundbeløb pr. hus	147.218	147.218	0
I alt	5.808.594	5.247.922	-560.672

Enhedspris	25.931	23.428
------------	--------	--------

Eksempel med fritidsinstitution omkring skole med 3 spor			
Antal børn = 336			
Antal huse i dag = 3			
	<i>Bevilling i dag</i>	<i>Ny struktur fuld implementeret</i>	<i>difference</i>
Lønbevilling, pladspris	8.492.064	7.651.056	-841.008
Grundbeløb pr. hus	441.654	147.218	-294.436
I alt	8.933.718	7.798.274	-1.135.444
Enhedspris	26.588	23.209	

Eksempel med fritidsinstitution omkring skole med 5 spor			
Antal børn = 560			
Antal huse i dag = 4			
	<i>Bevilling i dag</i>	<i>Ny struktur fuld implementeret</i>	<i>difference</i>
Lønbevilling, pladspris	14.153.440	12.751.760	-1.401.680
Grundbeløb pr. hus	588.872	147.218	-441.654
I alt	14.742.312	12.898.978	-1.843.334
Enhedspris	26.326	23.034	

Det ses, at konsekvensen for den enkelte fritidsinstitution omkring en skole er afhængig af antallet af børn og antallet af huse i dag. Dette skyldes, at effektiviseringen udmøntes som en lavere pladspris pr. barn samt som en reduktion i bevillingen til antallet af huse, hvor det her er forudsat, at der fremadrettet gives et grundbeløb pr. hus til pr. fritidsinstitution omkring en skole.

Til gengæld ses, at variationen i enhedsprisen pr. barn i den nye struktur vil være mindre end i dag.

Der er i ovenstående ikke taget stilling til, hvordan den fremtidige ledelseskonstruktion vil se ud, da dette vil afhænge af forhandlingerne med de faglige organisationer.

Der er i ovenstående heller ikke taget stilling til hvorvidt andre dele af fritidsinstitutionens bevilling ændres som følge af den nye struktur. Eksempelvis vil nogle institutioner miste kompensationen for følgeordninger i forbindelse med at institutionen flyttes tættere på skolen. Dette vil afhænge af den konkrete case.

Principper for en ny budgetmodel

Der vil i udarbejdelsen af forslaget til en ny bevillingstildelingsmodel blive taget udgangspunkt i, at de overordnede principper for den nuværende model også vil være bærende for den nye model

Det vil sige, at det overordnede styringsprincip i den nye model fortsat vil være taxameterstyring med aktivitetsafhængige bevillinger, der skaber et incitament til at tiltrække og fastholde børn og til at have et så attraktivt tilbud som muligt.

Hovedformålet med modellen er at fordele ressourcerne til institutionerne mest optimalt og ikke at følge op på konkret anvendelse af ressourcerne med f.eks. en øremærkning af bevillinger. Den specifikke opfølgning sker i forbindelse med regnskabsaflæggelsen. Den decentrale ledelse har, som i dag, selvforvaltning.

Modellens overordnede principper kan skitseres således:

- Bevillingstildelingen skal ske efter gennemskuelige, ensartede og enkle principper, der sikrer troværdighed i ressourcefordelingen og kan understøtte fritidstilbuddene i en flerårig planlægning og økonomistyring.
- Modellen skal understøtte et nært samarbejde mellem skole og fritidstilbud i forlængelse af intentionerne i Folkeskolereformen.
- Budgetmodellen skal sikre, at så mange midler som muligt udmeldes direkte til institutionerne via pladsprisen med det formål, at midlerne allokeres derhen, hvor opgaverne skal løses og aktiviteterne skal foregå.
- Den lokale ledelse har selvforvaltning, hvilket betyder, at institutionslederen har mulighed for at prioritere fordelingen af ressourcer mellem løn og øvrig drift, så ressourceforbruget tilpasses de lokale forhold
- Bevillingstildelingen skal sikre mest mulig effektiv udnyttelse af ressourcerne.