

Bilag 3

Økonomiske forudsætninger

Effektiviseringer på ledelse af dagtilbud

Klyngestrukturen har bidraget markant til de årlige effektiviseringer i Børne- og ungdomsforvaltningens budget både ved oprettelsen af klynger i 2011 og ved de efterfølgende justeringer af klyngestrukturen.

Tabel 1: effektivisering på ledelse i dagtilbud

Effektiviseringer - klynge- og netværksstruktur	År	Beløb (oprindelige PL)	Beløb (PL-beregnet)
1 Etablering af klyngestruktur og omprioritering af ledelsestid	2011	80,00 mio. kr.	93,30 mio. kr.
2 Effektiviseringer på bygningsrelaterede udgifter som følge af ny struktur på fritidsområdet	2016	25,00 mio. kr.	27,20 mio. kr.
3 Effektivisering på ledelse og administration som følge af en ny struktur på fritidsområdet	2016	10,30 mio. kr.	11,20 mio. kr.
4 Justering af klynge- og netværksstruktur	2017	30,20 mio. kr.	32,30 mio. kr.
	I ALT		164,00 mio. kr.

På dagtilbudsområdet er klyngen den budgetbærende enhed. Lønmidlerne er ikke i dag specificeret til ledelse og øvrigt personale. Der er i forbindelse med implementeringen af effektiviseringerne på ledelse i klyngestrukturen fastsat et "endemål" for, hvor stor en andel af lønmidlerne der skal prioriteres til ledelse. Målet er i dag på 8,5 %, men det faktiske forbrug i de kommunale klynger lå i 2020 på 8,0 % (jf. tabel 2). Det er dermed 0,5 %, svarende til 10 mio. kr. under det fastsat niveau.

Klyngerne sammensætter lokalt, ud for de gældende rammer, ledelsesteamet og derved også udgifterne til ledelse.

Tabel 2: Oversigt over ledelsesandel på dagtilbud 2011-2020

Oversigt over ledelsesandel på det kommunale område i 2010, 2015, 2019 og 2020						
Mio.kr	Forventet regnskab 2010	"Endemål" 2011	Regnskab 2015	"Endemål" 2016	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Lønmidler i alt	1.937.937.580	1.877.072.795	2.361.448.146	2.290.129.661	2.331.743.922	2.238.286.188
Lønmidler til ledere	323.372.053	232.562.160	286.763.238	195.444.753	176.999.664	180.031.677
Ledelsesandel	16,7%	12,4%	12,1%	8,5%	7,6%	8,0%

Da ledelse ikke i dag udgør en selvstændig budgetpost i en klynges budget, anbefaler forvaltningen, at der i forlængelse beslutningen om ændrede rammer for ledelse i dagtilbud udarbejdes en ny budgetmodel på dagtilbudsområdet. En ny budgetmodel vil, på samme måde som på skoleområdet, tydeliggøre midler til ledelse. Det vil give en mere gennemsigelig budgetramme for både klyngeledelser og forældrebestyrelser og den samlede styring af området.

Udgifter til mere ledelse

I indstillingen indstilles det, at der prioriteres midler til yderligere ledelsesressourcer. Nedenstående giver et overblik over udgifter forbundet med dette.

Tabel 3: Gennemsnitslønninger

	Gennemsnitlige bruttoudgifter inkl. overhead (årlige udgifter, kr.)
Hvad koster en klyngeleder	822.749
Hvad koster en pædagogisk leder	644.818
Hvad koster en pædagog med ledelsesfunktion (tillæg ud over gennemsnitsløn)	15.700

De forslåede tilpasninger giver en merudgift på i alt 41,6 mio. kr., hvoraf de 29,1 mio. kr. tilfalder det kommunale område - jævnfør nedenstående tabel. Restbeløbet tilfalder det selvejende område.

Tabel 4: Finansieringsbehov

Indsats	Mio. kr. kommunal	Mio. kr. i alt
En klyngeleder pr. klynge (4 ekstra klyngeledere) og reducere af de største klynger (4 ekstra klyngeledere)	6,6 mio. kr.	9,4 mio. kr.
Ekstra pædagogisk ledelse ved mere end 200 meters afstand mellem adresser og mere end 10 -12 medarbejdere (15 pædagogiske ledere)	9,7 mio. kr.	13,8 mio. kr.
Ekstra pædagogisk ledelse ved institutioner med mere end 35 medarbejdere pr. Pædagogiske leder (20 ekstra pædagogiske ledere)	12,9 mio. kr.	18,4 mio. kr.
Pædagoger med ledelsesfunktion i store enheder eller enheder delt på flere adresser	<i>Prioriteres inden for eksisterende ramme</i>	
Finansieringsbehov i alt	29,1 mio. kr.	41,6 mio. kr.

Finansiering af udgifterne til mere ledelse i dagtilbud kan findes ved at hæve andelen af lønmidler, der prioriteres til ledelse. Herunder ses et eksempel på hvilke muligheder en ændring af ledelsesandelen giver.

Tabel 5: Justering af ledelsesandelen

Andel til ledelse	Midler til ledelse	Hvad kan det finansiere (eksempel)	
		Klyngeledere	Pæd. Ledere
8,0 % (2020-niveau)	180 mio. kr.	41	224
8,5 % (fastsat niveau)	+ 10 mio. kr.	+ 2	+ 13
9,0 %	+ 21 mio. kr.	+ 5	+ 27
9,5 %	+ 32 mio. kr.	+ 7	+ 41

En stigning fra de i dag 8,0 % til 9,4 % giver på det kommunale område en finansiering på cirka 30 mio. kr. En tilsvarende stigning kan gennemføres på selvejeområdet. Stigningen fra 8,0 % til 9,4 % kan ske inden for den eksisterende ramme. Det vil dog betyde, at der så bliver færre ressourcer til pædagogisk personale.

Hvis tilførslen af ekstra ledelsesressourcer skal finansieres ved ekstra midler, skal området tilføres ca. 42 mio. kr. årligt.

Ud over midlerne til løn kan der i den konkrete implementering, særligt ved oprettelse af flere klyngeledere, være udgifter til anlæg af klyngekontorer. Midlerne dertil kan løftes ved kommende budgetprioriteringer, når en nærmere plan for implementering foreligger.