

Administrationsgrundlag for kommunale og selvejende dagtilbud ekskl. Dagplejen i Svendborg Kommune

2018

Nedenstående administrationsgrundlag er udarbejdet på baggrund af ressourcetildeling for kommunale og selvejende dagtilbud (0-6 år) i Svendborg Kommune.

Økonomien er tilvejebragt ud fra en model, der giver alle dagtilbud samme økonomiske udgangspunkt, og gør det muligt for medarbejdere og forældrebestyrelser at gennemskue og forstå udgangspunktet.

Modellen er ikke en garant for, hvorledes summen udvikler sig på sigt, og hvilke krav der herudfra kan gøre sig gældende.

1. Lønbudget indeholdt i ressourcetildeling

- Tildelingen udgør 4,87 timer pr. børnepoint pr. uge.
- Børn under 3 år tæller med faktor 1,974.
- Budgettildeling pr. børnepoint udgør 55.102 kr.
- For budget 2018 er forudsætningen løntrin 38.
- Børnetallet for det kommende budgetår fastsættes én gang årligt i september/oktober. Budget tilrettes herefter.
- Der afregnes efter faktisk indskrevne børn pr. måned. Der laves en årlig opgørelse.
- Afregning følger barnets alder og opgøres pr. børnepoint. Der afregnes med ind- og udmeldelse pr. den 1. og 16. i måneden.
- Beløb for 2018, som anvendes ved regulering af budget udgør 4.833 kr. pr. børnepoint pr. måned.
- De børn, som efter vurdering fra leder og PPR bør blive i vuggestuen efter det fyldte 3 år, og som godkendes hertil, afregnes med samme takst som 0-2 årige.
- Der tildeles ud fra en ugentlig åbningstid på 50 timer.
- Der arbejdes ikke med et fast antal timer til ledelse.
- Ved lederfratrædelse reguleres de berørte budgetter til en gennemsnitlig lederløn.
- Ved opførelse af nye dagtilbud, hvori flere mindre huse indgår, tilrettes områdets budget i forhold til antallet af ledere (ledelsesløn over løntrin 38).
- Lønsummen er inklusive:
 - Løn til vikar
 - Funktionsløn på baggrund af forhåndsftaler
 - Ulempetillæg og øvrige tillæg
- Udgifter til sygdom afholdes af dagtilbuddene. Dagpengerefusion tilgår det enkelte dagtilbud.
- Anciennitetsstigninger kompenserer det enkelte dagtilbud selv for.
- Børnehuse med differentierede ressourcer (ressourcepladser) tildeles 15 timer ugentligt pr. barn, udover den almindelige tildeling pr. barn. Ressourcepladser afregnes med aftalte antal pladser, uanset faktisk antal indskrevne børn.
- Mindst 50 pct. af det fastansatte personale (opgjort i timer) skal være pædagoguddannet.

- Der er etableret en pulje til pædagogisk assistentelever, bestående af den fastsatte arbejdskraftværdi.
- Tilføres særskilt:
 - Ledelseløn til kommunale dagtilbudsledere og pædagogiske teamledere over løntrin 38.
 - Det forpligtende netværk af selvejende dagtilbud tilføres en tildeling således, at der er en ensartethed mellem ressourcetildelingen mellem de kommunale og selvejende dagtilbud.
 - 12.9-tillæg samt 6.0-tillæg, som er opgjort og er under udfasning. Provenuet beholdes i den samlede ramme til fordeling.

Links: [Ressourceaftale 2018](#)

2. Centrale lønkroner

- Opsigelser dækkes af dagtilbuddets eget budget.
- Den centrale barselspulje er gældende for hele kommunen og dækker forskellen mellem dagpengerefusion og op til minimum 95 pct. af den faktiske lønudgift. Refusionen bogføres via lønnen og midler fra barselspuljen overføres via budgettet som en omplacering. Anmeldelse om graviditets/adoption sendes til HR, som udfylder skema med lønoplysninger, hvorefter økonomiafdelingen laver budgetomplaceringen.
- Kompensation for FTR jævnfør gældende aftaler mellem organisationerne og Svendborg Kommune.

3. Øvrig drift.

- Udvendig vedligeholdelse, varetages af kommunens Center for Ejendomme og Teknisk Service (CETS). I 2018 udgør den samlede ramme til udvendig vedligeholdelse samt legepladstjek ca. 30 mio. kr. for alle Svendborg Kommunes ejendomme. Svendborg Kommunes dagtilbud indgår på lige fod med øvrige ejendomme i en samlet prioritering under Svendborg Kommunes ejendomsstrategi.

Det selvejende dagtilbud Fyrtårnet Rantzausminde Børnehave, der huses i kommunal ejendom er omfattet af aftalen om udvendig vedligeholdelse.

Hvor selvejende dagtilbud lejer sig ind i kommunal eller privat ejendom varetages udvendig vedligeholdelse af udlejer.

De selvejende dagtilbud Fyrtårnet Vuggestuen Byparken, Fyrtårnet Børnehaven Byparken samt Fyrtårnet Mariasøstrenes Børnehus i lejede bygninger indgår i aftalen med et årligt legepladstjek og der er overført budget hertil.

- Indvendig vedligeholdelse varetages af Center for Ejendomme og Teknisk Service (CETS). Vedligeholdelsesbudgettet er som udgangspunkt afsat på baggrund af faktisk forbrug 2015-2017.

Alt, hvad der ikke er omfattet af udvendig vedligeholdelse, skal dækkes af budget til indvendig vedligeholdelse.

- Forbrugsafgifter varetages i CETS. Budgettet til forbrugsafgifter (el, vand og varme) er afsat på baggrund af faktisk forbrug 2015-2017 og budgettet fremskrives efter KL's vejledning.
- Forsikringer varetages i CETS. Arbejdsskadeforsikring og erhvervsansvarsforsikring afholdes centralt. Øvrige forsikringer afholdes af dagtilbuddets driftsbudget. De selvejende dagtilbud er ikke omfattet af Svendborg Kommunes forsikringer.
- Rengøring varetages i CETS. Budgettet er afsat på baggrund af udbud.
- Rengøringsartikler varetages i CETS. Budgettet er afsat på baggrund af udbud.
- Kursusbudgettet afsættes med et fast beløb pr. børnepoint. Beløbet for 2018 er 573 kr. pr. børnepoint.
- Administrationsbudgettet afsættes med et fast beløb pr. barn. Beløbet for 2018 er 230 kr. pr. barn.
- Aktivitetsbudgettet afsættes med et fast beløb pr. børnepoint. I 2018 udgør dette beløb 2.323 kr. pr. børnepoint.

Link: [Regulering driftsbudget 2018](#)

4. Demografipuljen

Der er indgået aftaler om antal børnepoint for 2018. Dagtilbuddene er reguleret herfor i budgetterne. Afregning af flere eller færre børn sker med fleksbeløbet, som i 2018 udgør 4.833 kr. pr. børnepoint.

5. Økonomi/retningslinjer

Kasse- og regnskabsregulativ, forretningsgangsbeskrivelser, administrative vejledninger og øs indsigt vejledninger findes på kommunens intranet.

6. Administrationsgrundlaget er gældende for ét budgetår.

Revideres en gang årligt i forbindelse med fastsættelsen af det gennemsnitlige børnetal for det kommende kalenderår, samt når det endelige budget er vedtaget.

Januar 2018

Birgit Lindberg

Sekretariats- og Dagtilbudschef