

Rådighedsforslag til budget 2023-2026

Forslagets overskrift	Forenkling af takstberegningen vedr. minimumsnormeringer på dagtilbud
Fagudvalg	Børne- og Undervisningsudvalget
Bevillings-/Budgetområde	
Center/driftssted	Center for Dagtilbud og Uddannelse/Alle dagtilbud
Funktionsområde	
Omkostningssted/PSP-element	
Dato og kontaktperson	1. juli 2022: Mads-Peter Klink Engelhardt

Økonomiske konsekvenser

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Driftsbudget	Beløbet er ikke budgetlagt, men indgår i de tekniske korrektioner for 2023			
Samlet budget på bevillings-/budgetområdet				
Ændringsforslag				
Beløb indenfor servicrammen	-1.675	-1.675	-1.675	-1.675
Beløb udenfor servicrammen				
I alt	-1.675	-1.675	-1.675	-1.675

Note: - (minus) = mindredrift/merindtægt eller personalebegrænsning (under personalemæssige konsekvenser)

Budgetmæssig implementering

Effektueres 1. januar 2023

Personalemæssige konsekvenser

Nuværende antal fuldtidsstillinger på området	2023	2024	2025	2026
Antal fuldtidsstillinger	277	277	277	277
Ændring i antal fuldtidsstillinger s.f.a. forslag	2023	2024	2025	2026
Antal fuldtidsstillinger	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2

Præsentation af forslag

Byrådet besluttede den 2. november 2021, at der skal opkræves forældrebetaling af de tildelte midler til minimumsnormeringer fra og med 1. januar 2022, og at indtægterne fra den øgede forældrebetaling, fratrækket forventede udgifter til søskenderabat og fripladstilskud, tildeles dagtilbuddene. Normalt beregnes forældrebetalingen ud fra de samlede bruttodriftsudgifter for tilbuddene, hvor forældrebetalingen indgår som et element i den samlede finansiering af dagtilbuddene. Beslutningen om, at dagtilbuddene skal tildeles den øgede indtægt fra forældrebetalingen, som specifikt vedrører den ekstra tilførelse af statslige midler til området, indebærer, at en del af forældrebetalingen skal beregnes separat og tildeles dagtilbuddene ud over det, der ligger i de politisk besluttede budgetter for dagtilbuddene. Der er altså med Byrådets beslutning fra november 2021 indført to modeller for takstberegning for forældrebetaling. Beslutningen betyder, at institutionernes budgetter tildeles 25 % mere end det Ishøj Kommune får tildelt fra staten, hvilket kan belaste kommunens servicramme unødigt.

Beslutningen har konsekvenser for servicrammen, styring i forhold til minimumsnormeringer og derudover de administrative udfordringer, som det kan give at have to forskellige beregningsmodeller for taksten for forældrebetaling. Det foreslås derfor, at der sker en forenkling af takstberegningen for forældrebetalingen på dagtilbudsområdet, således at der er én samlet beregning af taksten for forældrebetalingen ud fra de samlede bruttodriftsudgifter på området. Forældrebetalingen vil hermed maksimalt kunne udgøre 25 % af de samlede driftsudgifter og de kommunale tilskud vil udgøre minimum 75%, hvilket er i overensstemmelse med dagtilbudsloven. Gennemføres dette forslag til det indebære, at Byrådets beslutning fra 2. november 2021 ændres.

Det skal pointeres, at den statslige tildeling til minimumsnormeringer ikke pt. indgår i budget 2023, men alene i de tekniske korrektioner for 2023. Det samme gælder tildelingen af forældrebetalingsindtægterne. Rådighedsforslaget skal alene ses i relation til de tekniske korrektioner for 2023, og kan bidrage til at mindske den potentielle merudgift og dermed belastningen af servicrammen.