



Detaljerede budgetforudsætninger

**Center for Dagtilbud og Uddannelse
Budget 2019**



Indhold

1. Indledning	3
2. Skoleområdet	4
2.1. Fællesudgifter og indtægter	4
2.2. Skoleområdet - driftsteder	6
2.2.1 Ressourcefordeling på skoleområdet	6
2.2.2 sfo-struktur og ressourcefordeling	8
2.2.3. Driftsteder	11
3. Dagtilbudsområdet	16
3.1. Fællesudgifter og indtægter	16
3.2. Dagtilbudsområdet - driftsteder	17
3.2.1. Ressourcemodel på dagtilbudsområdet.	17
3.2.2. Driftsteder	20

1. Indledning

I forbindelse med budget 2019 er der udarbejdet et nyt koncept for budgetpublikationen, som mere overordnet beskriver de budgetmæssige rammer end det er sket hidtil i publikationen ”Detaljerede budgetforudsætninger”. Da de detaljerede budgetforudsætninger udgør en del af økonomistyringen i Center for Dagtilbud og Uddannelse (CDU) og de tilhørende driftsteder, har CDU valgt at fortsætte med at udarbejde de detaljerede budgetforudsætninger. De detaljerede budgetforudsætninger beskriver bl.a. principperne for tildelingsmodellerne på skole- og dagtilbudsområdet og giver et overblik over hvordan de driftstederne budgetter er sat sammen.

Det skal bemærkes, at der i de detaljerede budgetforudsætninger endnu ikke er indarbejdet Forberedende Grundddannelse (FGU) og etableringen af den kommende Ungeenhed da den først igangsættes den 1. april 2019. Disse vil blive indarbejdet når etableringen og budgetforudsætningerne er på plads. Således skal dokumentet ses som et dynamisk dokument der tilpasses ved evt. ændringer.

2. Skoleområdet

B 40.10 Bevillingsområde Skoler 249.690

2.1. Fællesudgifter og indtægter

B 40.10.05 Budgetområde Fællesudgifter og indtægter 56.347

Lederløn på skoleområdet **4.709**

I alt 7 fuldtidsstillinger fordelt på henholdsvis 5 folkeskoler, Ishøj Naturcenter og Skolernes IT-Center.

Bidrag for elever på frie grundskoler m.v...... **24.175**

De endelige bidrag fastsættes hvert år på finansloven.

Skodel: 38.672 kr. pr. elev i 2019..... 21.815

Sfo-del: 7.768 kr. pr. elev i 2019..... 2.181

Mellemkommunal afregning for anbragte elever i frie grundskoler m.v..... 179

Bidrag for elever på efterskoler m.v. **2.103**

Det endelige bidrag fastsættes hvert år på finansloven.

I 2019 er bidraget 37.128 kr. pr. elev.

Bidrag for elever på produktionsskoler **939**

De endelige bidrag fastsættes hvert år på finansloven. I 2019 er bidraget:

36.664 kr. pr. årselev under 18 år

63.703 kr. pr. årselev over 18 år

Produktionsskolen overgår til FGU Vestegnen 1. august 2019

Grundtilskud til produktionsskoler **400**

Grundtilskuddet fastsættes hvert år på finansloven.

Produktionsskolen overgår til FGU Vestegnen 1. august 2019

UU-Center SYD..... **3.269**

Ungdommens Uddannelsesvejledning vejleder unge i folkeskolen og andre unge i valg af uddannelse og erhverv jf. bekendtgørelse om vejledning om valg af ungdomsuddannelse og erhverv af 14. juni 2017. Som følge af vedtagelsen af loven og Forberedende Grunduddannelse (FGU) og den sammenhængende kommunale ungeindsats har Byrådet på mødet den 2. oktober 2018 besluttet at hjemtage uddannelsesvejledningen. Opgaven vil fra 1. april 2019 være organiseret i den nyoprettede Ungeenhed i Center for Dagtilbud og Uddannelse.

Erhvervsgrunduddannelse (egu)..... **955**

Jf. bekendtgørelsen af lov om erhvervsgrunduddannelsen m.v. af 20. juni 2016 er erhvervsgrunduddannelsens formål bl.a., at den unge opnår personlige, sociale og faglige kvalifikationer, som dels giver umiddelbar adgang til at fortsætte i en erhvervskompetencegivende uddannelse, dels giver grundlag for beskæftigelse på arbejdsmarkedet. Egu i Ishøj Kommune varetages af UU-Center SYD. Fra 1. april overgår egu til FGU – Forberedende Grunduddannelse.

Konsulenter..... **1.825**

Løn til pædagogiske konsulenter og udviklingskonsulent..... 1.786

Driftsudgifter 39

Praktisk medhjælp **144**

Midler til praktisk medhjælp til elever i kommunens folkeskoler.

Frikøb kreds 18 **-702**

I forbindelse med organisationsarbejde frikøbes lærere med et antal timer.

Modersmålsundervisning **257**

Ishøj Kommune opretter hold i modersmålsundervisning til børn med tyrkisk modersmål hvortil der er mere end 20 tilmeldte. Børne- og Undervisningsudvalget besluttede på mødet den 15. maj 2018 at oprette et hold i Modersmålsundervisning i tyrkisk for 1. – 3 klassetrin i skoleåret 2018/2019.

Udgiftsbudget til undervisning 404

Indtægtsbudget, brugerbetaling -147

4

Modersmålsundervisningen er brugerbetalt. Forældrenes andel af udgifter til modersmålsundervisning fremskrives med den almindelige fremskrivningsprocent. Brugerbetalingen for modersmålsundervisning i tyrkisk i skoleåret 2019/2020 udgør kr. 263 pr. mdr. Der ydes søskenderabat, som i skoleåret 2019/2020 er på kr. 54, således at der betales fuld pris for 1. barn, hvorefter der gives søskenderabat for det/de efterfølgende børn.

Tolkebistand til skoler og institutioner	201
Kvalitetsudvikling	76
Anvendes til kompetenceudvikling af skoleledelserne.	
Skolestyrkende indsats	2.926
Med virkning fra 1. januar 2019 varetages undervisningsaktiviteterne i Den skolestyrkende indsats af Ishøj Kommunes Ungdomsskole. De øvrige indsatser i Den skolestyrkende Indsats overdrages til den nyoprettede Ungeenhed pr. 1. april 2019. Indtil da er de forankret i Center for Dagtilbud og Uddannelse.	
Indsatsens kapacitet er ca. 16 elever. Ungdomsskolen tildeles i alt 1.657.000 kr. for opgaven i 2019.	
Budgettet til de øvrige indsatser udgør 1.269.000 kr. og overgår til den nyetablerede Ungeenhed pr. 1. april 2019.	
Læsefremmende materiale	122
Anvendes til støtte og udvikling af sprog-, læse- og skrivekompetencer for børn i Ishøj Kommune.	
Skolebibliotekssystem	104
Årlig licens og vedligeholdelse af skolebibliotekssystem.	
Mælkeordning med EU-tilskud	39
Tilskud til nedbringelse af forældres udgift til skolemælk.	
Anbragte elever	1.305
Forventet indtægt fra andre kommuner for elever anbragt i Ishøj Kommune i almindelige klasser og specialklasser	-72
Forventet udgift til andre kommuner for elever anbragt af Ishøj Kommune i almindelige klasser	1.377
Grænsekrydsere	6.241
Betaling for elever, der benytter folkeskolelovens mulighed for frit skolevalg jf. folkeskolelovens § 36, stk. 6. Hovedparten af eleverne kommer fra kommuner i Region Hovedstaden, hvor der er indgået en aftale om afregning med 65.000 kr. pr. elev i almindelige klasser i skoleåret 2018/19 og 2019/20.	
Forventet indtægt for elever, som går i skole i Ishøj Kommune	-3.542
Forventet udgift for elever fra Ishøj Kommune, som går i skole i andre kommuner/Next Uddannelse København.	9.783
Betaling til og fra Vallensbæk Kommune for elever i specialforanstaltninger	-1.735
Specialforanstaltningerne omfatter specialklasser, Skolen på Ishøjgård og gruppeordningen på Strandgårdskolen. Vallensbæk Kommune har elever, der af Center for Børn og Forebyggelse er visiteret til specialforanstaltninger i Ishøj Kommune.	
Forventet indtægt fra Vallensbæk Kommune.....	-2.220
Ligeledes har Ishøj Kommune elever, der af Center for Børn og Forebyggelse er visiteret til specialforanstaltninger i Vallensbæk Kommune.	
Forventet udgift til Vallensbæk Kommune	485
Gruppeordningen – salg af pladser	-4.422
Salg af pladser til elever fra andre kommuner, der er visiteret til gruppeordningen på Strandgårdskolen. Ca. 17 elever fra andre kommuner end Vallensbæk i 2019.	
Kompetenceudvikling	138
Anvendes til generel kompetenceudvikling til lærere og pædagoger på kommunens skoler.	
IT-systemer på skoleområdet	196
Betaling for IT-systemer, bl.a. elevadministrationssystemet.	
Befordring af elever i grundskolen	577
Sygehjemmeundervisning/hospitalsundervisning	354

Betaling for undervisning af elever indlagt på sygehus.

CDU-skolen	1.880	
Indeholder bl.a. udgifter til læsehold i Vallensbæk Kommune og en 5 % pulje til enkeltintegrationstimer.		
Fælleselevrådet	21	
Friplads – sfo	3.860	
Jf. Dagtilbudslovens § 63, stk. 2 skal Byrådet give økonomisk fripladstilskud under hensyn til forældrenes økonomiske forhold.		
Søskendetilskud - sfo	2.122	
Jf. Dagtilbudslovens § 63, stk. 1 skal Byrådet give søskendetilskud til forældre med mere end et barn i sfo (sfo1).		
Sfo-åbent i sommerferien	286	
I Ishøj Kommune er det vedtaget at sfo1 (børnehaveklasse til 3. klasse) holder lukket tre uger i sommerferien og at sfo2 (4. til 6. klasse) holder lukket fire uger i sommerferien.		
En sfo i kommunen holder åbent i lukkeugerne og tilbyder pasning til de børn, som har behov.		
Merindskrivningspulje - sfo	215	
Sfo køb af pladser	1.610	
Frit valg af sfo-pladser over kommunegrænserne jf. Folkeskolelovens § 36, stk. 7.		
Sfo forældrebetaling - køb af pladser	-899	
Sfo salg af pladser	-467	
Frit valg af sfo-pladser over kommunegrænserne jf. Folkeskolelovens § 36, stk. 7.		
Sfo forældrebetaling - salg af pladser	265	
Gruppeordningens sfo - salg af pladser	-2.177	
Salg af pladser til elever fra andre kommuner, der er visiteret til gruppeordningens sfo på Strandgårdskolen Ca. 17 elever i 2019.		
Diverse udgifter	128	
Bl.a. lægeerklæringer, annoncer, mødeudgifter, fællesidrætsudgifter m.m.		
Skolernes IT-center	5.307	
Løn: IT-teknikere og pædagogisk IT		1.322
Varetager den daglige drift og vedligeholdelse af skolernes IT-udstyr.		
Øvrig drift.....	1.328	
Indkøb og udskiftning af IT-udstyr, herunder udmøntning af strategi for digitalisering af undervisningen	2.657	
Vedtaget i forbindelse med budgetforlig 2017.		

2.2. Skoleområdet - driftsteder

B 40.10.10 Budgetområde Driftsteder **193.343**

2.2.1 Ressourcefordeling på skoleområdet

Fordelingen af ressourcer til kommunens 5 folkeskolebørnehaveklasser - 10. klasse følger en model, som giver en gennemskuelig og objektiv fordeling af ressourcerne. Midlerne til skolerne bliver reguleret hvert skoleår ved ressourcefordelingen efter elevtal og antallet af klasser på skolerne. Ressourcefordelingen bliver beregnet hvert år for et skoleår af gangen med udgangspunkt i klasse- og elevtal pr. 1. marts.

Skolen på Ishøjgård, Kirkebækskolen og Gruppeordningen på Strandgårdskolen tildeles ressourcer efter egne fordelingsmodeller og er derfor ikke en del af ressourcefordelingsmodellen til folkeskolerne.

Fra budgetåret 2017 er ressourcerne til de 5 folkeskoler og Skolen på Ishøjgård reduceret som følge af Administrationsgrundlag for Ishøj Kommunes skolevæsen, hvor det er besluttet, at lærernes gennemsnitlige undervisningstid sættes op til ca. 760 klokke timer på planlægningstidspunktet.

Ressourcetildelingsmodellen til folkeskolerne er opdelt i fem overordnede elementer:

- **Løn - undervisning.** Skolerne tildeles midler til den fagopdelte undervisning og den understøttende undervisning. Herudover tildeles et beløb pr. børnehaveklasse. Yderligere tildeles midler til støttetiltag og vikarer. Midlerne tildeles pr. klasse.
- **Løn - skolelederens pulje.** Skolelederens pulje dækker blandt andet lønudgifter til forberedelse, udvikling, evaluering, selvstyrende teams, holddeling, nedordning, elevpauser, SSP, lejrskole, familieklasser, honorar til eksterne undervisere, bogopsættere, læringscenter, diverse flydende tillæg, møder, kompetenceudvikling, netværk, vejledere og forældresamarbejde. Midlerne tildeles pr. skole, pr. klasse, bortset fra børnehaveklasser, og pr. elev.
- **Løn – puljer.** Puljerne består af ressourcer til arbejdet med tosprogede elever sprogkunderskaber og skoleresultater samt ressourcer til arbejdet med inklusion.
 - Ressourcer til arbejdet med tosprogede elevers sprogkunderskaber og skoleresultater. Midlerne er delt i to puljer, en pulje til Dansk som andetsprog og en pulje til bedre skoleresultater for to-sprogede elever. Midlerne i puljen til Dansk som andetsprog fordeles dels som et fast beløb pr. tosproget elev i 1. – 10. klasse (inkl. specialklasser og gruppeordninger) og dels som en pulje til tosprogede elever med de svageste dansksproglige forudsætninger, som starter i børnehaveklassen. Puljen til bedre skoleresultater for tosprogede elever fordeles til skoler med over 40 % tosprogede elever. Midlerne gives som en eksponentiel fordeling til 1. – 9. normalklasser med mere end 50 % tosprogede elever, således at jo større koncentrationen af tosprogede elever der er i en klasse jo mere tildeles der. Klasser med færre end 18 elever får ikke del i puljen.
 - Ressourcer til arbejdet med inklusion. Midlerne til specialpædagogisk bistand er fordelt i to inklusionspuljer. En pulje til elever/klasser med behov for særlig inkluderende støtte (inklusionspulje 1) samt en pulje til elever eller grupper af elever med indlæringsvanskeligheder (inklusionspulje 2). Begge puljer er en udmøntning af projektet Nye Veje i Specialundervisningen. Midler fra inklusionspulje 1 tildeles bl.a. efter antal elever i 0. – 10. normalklasser og via visitationsudvalget i Center for Børn og Forebyggelse. Midler fra inklusionspulje 2 bliver fordelt på skolerne efter antal elever i børnehaveklasser – 10. normalklasser.
- **Løn – aldersreduktion.** Midlerne til aldersreduktion bliver beregnet ved at skolen omregner den samlede nedsatte arbejdstid til stillinger.
- **Øvrige udgifter.** Denne del af modellen består af henholdsvis elev- og skolerelaterede udgifter.
 - **Elevrelaterede udgifter.** Indeholder udgifter til undervisningsmateriale, inventar, ekskursioner/lejrskoler, elevråd, læringscenter og lærerdiæter.
 - **Skolerelaterede udgifter.** Indeholder udgifter til eksamener, kontor, forældresamarbejde, lærerbefordring, lærernes ekskursioner, telefoni, vaccinationer og skoleleder.

Herudover tildeles den enkelte skole ressourcer til lønudgifter til ledelse (udover skolelederen), administration og teknisk service, bygningsvedligehold mv.

Normtallene i ressourcemodellen er følgende (ekskl. puljer til arbejdet med tosprogede elevers sprogkunderskaber og skoleresultater samt ressourcer til arbejdet med inklusion):

Løn til undervisning (pr. klasse):

Børnehaveklasse:.....	748.896 kr.
1. – 2. klasse:.....	296.061 kr.
3. klasse:.....	296.789 kr.
4. klasse:.....	333.043 kr.
5. – 6. klasse:.....	333.771 kr.
7. – 8. klasse:.....	356.728 kr.
9. – 10. klasse:.....	356.001 kr.
Vikarmidler (beløb pr. klasse):.....	17.779 kr.

Skolelederens pulje

Pr. elev:.....	7.489 kr.
Pr. klasse, 1. – 10. klasse:.....	327.315 kr.

Pr. skole:..... 538.347 kr.

Herudover tildeles et beløb til støttetiltag (beløb pr. elev i normal- og modtageklasser). I forbindelse med vedtagelsen af budget 2019 er der besluttet, at nedlægge tilbuddet om familieklasser eller skolernes tilsvarende aktiviteter. Besparelsen indebærer en reduktion i beløbet til støttetiltag og bliver beregnet i forbindelse med beregningen af skolernes ressourcer for skoleåret 2019/2020.

Øvrige udgifter:

Elevrelaterede udgifter (beløb pr. elev)..... 1.743 kr.
Skolerelaterede udgifter (beløb pr. elev)..... 321 kr.

Ekstra tildeling til Strandgårdsskolen, helhedsskolen, børnehaveklasse – 6. klasse:

Børnehaveklasse, pr. klasse:..... 124.816 kr.
1. – 3. klasse, pr. klasse:..... 64.453 kr.
4. – 6. klasse, pr. klasse:..... 28.198 kr.
Skolelederens pulje, pr. elev:..... 1.248 kr.
Skolelederens pulje, pr. klasse (dog ikke børnehaveklassen):..... 54.553 kr.
Elevrelaterede udgifter, pr. skole..... 226.243 kr.

2.2.2 sfo-struktur og ressourcetildeling

Sfo-strukturen i Ishøj Kommune omfatter:

Sfo1 for børnehaveklasse til 3. klasse

Sfo2 for 4. til 6. klasse

Et aftenklubtilbud for elever i 6. - 9. klasse

På Ishøj Skole, Vibeholmskolen, Gildbroskolen og Vejlebroskolen er åbningstiderne for sfo1:

På skoledage: 6.30 - 8.00 og igen fra skoledagens afslutning til kl. 17.00 mandag til torsdag. Fredag lukkes der kl. 16.30.

På ikke-skoledage er åbningstiden kl. 6.30 - 17.00 mandag til torsdag. Fredag lukkes der kl. 16.30.

Åbningstiden for børnehavebørn, som starter i sfo1. april er:

6.30 - 17.00 mandag til torsdag. Fredag lukkes der kl. 16.30.

På Ishøj Skole, Vibeholmskolen, Gildbroskolen og Vejlebroskolen er åbningstiderne for sfo2:

På skoledage: Fra skoledagens afslutning til kl. 17.00 mandag til torsdag. Fredag lukkes der 16.30.

På ikke-skoledage er åbningstiden 9.00 - 17.00 mandag til torsdag. Fredag lukkes der 16.30.

På ikke-skoledage er åbningstiden for 4. klasseeleverne i sfo2 6.30 - 17.00 mandag til torsdag. Fredag lukkes der kl. 16.30.

Særligt vedrørende åbningstiden på Strandgårdsskolens sfo

Strandgårdsskolen er en helhedsskole, hvorfor sfo'en har reduceret åbningstid på skoledage.

Åbningstiden på skoledage er:

Sfo1 mandag til torsdag: 6.30 - 8.10 og 15.35 - 17.00

Sfo1 fredag: 6.30 - 8.10 og 13.50 - 16.30

Sfo2 mandag til torsdag: 15.35 - 17.00

Sfo2 fredag: 13.50 - 16.30

Åbningstiden på ikke-skoledage er:

Sfo1: 6.30 - 17.00 mandag til torsdag. Fredag lukkes der kl. 16.30.

Sfo2: 9.00 - 17.00 mandag til torsdag. Fredag lukkes der kl. 16.30.

På ikke-skoledage er åbningstiden for 4. klasseeleverne i sfo2 6.30 - 17.00 mandag til torsdag. Fredag lukkes der kl. 16.30.

Åbningstiden for børnehavebørn, som starter i sfo1. april er:

- 6.30 - 17.00 mandag til torsdag.

- Fredag lukkes der kl. 16.30.

Lukkeuger og lukkedage

For alle sfo'erne gælder, at sfo1 har lukket tre uger i skolernes sommerferie og sfo2 har lukket 4 uger i skolernes sommerferie. Én sfo i kommunen holder åbent i lukkeugerne og tilbyder pasning til de børn, som har behov.

I Ishøj Kommune er der endvidere vedtaget 4 faste lukkedage (Juleaftensdag, Nytårsaftensdag, Grundlovsdag og fredag efter Kristi Himmelfartsdag). Herudover kan der placeres 3 lukkedage. Børne- og Undervisningsudvalget

besluttede på mødet den 16. oktober 2016 at opfordre til, at sfo'erne koordinerer deres lukkedage med dagtilbuddenes lukkedage og elevernes skolekalender af hensyn til forældrenes planlægning.

Ressourcefordelingen på sfo-området

Ressourcefordelingen på sfo-området følger en model, som giver en ligelig og objektiv fordeling af ressourcerne, som tildeles efter princippet: pengene følger barnet. Ressourcefordelingen tager udgangspunkt i det vedtagne budget, den aktuelle børnegrundnormering samt antallet af åbningstimer. Børnegrundnormeringen er kalkuleret på baggrund af det nuværende antal indskrevne børn, det forventede antal indskrevne børn bl.a. beregnet på baggrund af den historiske dækningsgrad (procentdelen af elever på skolen, der er indmeldt i sfo), samt forventningen om oprettelse af nye børnehaveklasser. Ressourcemodellen gælder ikke for gruppeordningen på Strandgårdskolen, Ishøjgård og Kirkebækskolen.

Børnegrundnormeringen i 2019 er:

- 699 sfo1-børn (heraf 240 børnehavebørn, som starter i sfo den 1. april 2019)
- 274 sfo2-børn

Fast løn

Ishøj Skole, Vibeholmskolen, Gildbroskolen og Vejlebroskolen sfo1 og sfo2

Fordelingen af lønkroner tager udgangspunkt i det vedtagne budget 2019, samt børnegrundnormeringen for 2019. Beløbet er eksklusive løn til sfo-ledere.

Fordelingen af lønbudgettet på fastlønskontoen til sfo1 og sfo2 børn i Ishøj Skoles, Vibeholmskolens, Gildbroskolens og Vejlebroskolens sfo tildeles som lønkroner pr. barn:

- Tildeling pr. sfo1-barn: 22.965 kr. pr. år pr. sfo.
- Tildeling pr. sfo2-barn: 8.281 kr. pr. år pr sfo.

Børnehavebørn som starter i sfo 1. april tildeles udover den almindelige sfo1-takst 7.907 kr. Tildelingen til aprilbørnene i april, maj og juni svarer ca. til tildelingen til et børnehavebarn.

Strandgårdskolens sfo1 og sfo2

Grundet Strandgårdskolens kortere åbningstid i sfo1 og sfo2 tildeles et anderledes beløb pr. barn indskrevet i Strandgårdskolens sfo1 og sfo2. Strandgårdskolen tildeles et beløb pr. sfo1 og sfo2 pr. årlig åbningstime svarende til de øvrige sfo'ers tildeling. Således tildeles:

- 19.786 kr. pr. år pr. sfo1-barn.
- 6.672 kr. pr. år pr. sfo2-barn.

Børnehavebørn som starter i Strandgårdsskolens sfo 1.april tildeles udover den almindelige sfo1-takst 9.101 kr. Tildelingen til aprilbørnene i april, maj og juni svarer ca. til tildelingen til et børnehavebarn.

Vikarmidler

Fordelingen af vikarmidler på vikarkontoen tildeles som lønkroner pr. barn. Således tildeles i 2019: 404 kr. pr. år pr. barn indskrevet i sfo1 og sfo2.

Grundet Strandgårdskolens kortere åbningstid i sfo1 og sfo2 tildeles et tilsvarende mindre beløb til vikarmidler i sfo1 og sfo2. I 2019 tildeles 287 kr. pr. år pr. barn.

Øvrige børnerelaterede udgifter

Øvrige børnerelaterede udgifter indeholder posterne inventar, fødevarer, udflugter, andre udgifter (forplejning varekøb) og beskæftigelse. Der er ikke budgetlagt fødevarer til aftenklubberne.

Til øvrige børnerelaterede udgifter tildeles en rammebevilling på 2.333 kr. pr. sfo1 barn og 1.842 kr. pr. sfo2-barn.

Grundet Strandgårdskolens kortere åbningstid i sfo1 og sfo2 tildeles et mindre beløb til børnerelaterede udgifter i Strandgårdskolens sfo1 og sfo2. I 2019 tildeles:

- 1.645 kr. pr. år pr. barn indskrevet i sfo1.
- 1.298 kr. pr. år pr. barn indskrevet i sfo2.

Inklusionsmidler

Sfo'erne tildeles 1.742 kr. pr. barn i sfo1 til inklusion.

Regulering af budgetterne ved indskrivning af færre/flere børn.

Budgetterne i sfo1 og sfo2 reguleres i forbindelse med indskrivning af flere eller færre børn i forhold til sfo'ens årlige børnegrundnormering. Der er aftalt en vippenormering på +/-7 %. Således reguleres budgettet kun hvis mer/mindreindskrivningen (børnetallet) afviger mere end +/-7 %.

Aftenklubber

Den 7. februar 2017 vedtog Byrådet en ny klubstruktur. På baggrund heraf, sker ressourcetildelingen til aftenklubberne efter antal åbningsaftener pr. uge og med udgangspunkt i, at der er tre pædagoger til stede i den fulde åbningstid, med undtagelse af aftenklubben på Ishøj Skole hvor der er to pædagoger til stede i den fulde åbningstid. Fordelingen af åbningsaftener pr. aftenklub er således:

- Ishøj Skole: 2 aftener om ugen i 3 timer pr. aften
- Vibeholmskolen: 3 aftener om ugen i 3 timer pr. aften
- Strandgårdskolen: 4 aftener om ugen i 3 timer pr. aften
- Gildbroskolen: 4 aftener om ugen i 3 timer pr. aften
- Vejlebroskolen: 2 aftener om ugen i 3 timer pr. aften

Med udgangspunkt heri fordeles ressourcerne således:

Løn pr. åbningsaften

Fordeling pr. åbningsaften for Ishøj Skole inkl. koordinering: 103.653 kr.

Fordeling pr. åbningsaften for de øvrige klubber inkl. koordinering: 168.811 kr.

Aktivitetsmidler pr. åbningsaften

Fordeling pr. åbningsaften for Ishøj Skole: 15.403 kr.

Fordeling pr. åbningsaften for de øvrige aftenklubber: 23.769 kr.

Aftenklubbernes budgetter reguleres ikke.

Forældrebetaling til sfo **-13.570**

Byrådet besluttede på mødet den 28. juni 2017, at juli er en betalingsfri måned med virkning fra 1. januar 2018, hvilket betyder at forældrebetalingen fremadrettet fordeles over 11 måneder. Tilmelding til sfo koster som minimum en måneds betaling, hvilket betyder, at man ikke kun kan være tilmeldt i den betalingsfri måned.

Forældrebetalingen for en plads i sfo1 på Ishøj Skole, Vibeholmskolen, Gildbroskolen og Vejlebroskolen udgør dermed 1.522 kr. pr. mdr. i 2019.

Forældrebetalingen for en plads i sfo2 på Ishøj Skole, Vibeholmskolen, Gildbroskolen og Vejlebroskolen udgør dermed 644 kr. pr. mdr. i 2019.

Forældrebetalingen for en plads i sfo1 på Strandgårdskolen udgør dermed 1.323 kr. pr. mdr. i 2019. Børnehaveklassebørn, der starter i sfo1 på Strandgårdskolen betaler samme sfo1-takst som på de øvrige skoler i perioden april – juli.

Forældrebetalingen for en plads i sfo2 på Strandgårdskolen udgør dermed 508 kr. pr. mdr. i 2019

Forældrebetalingen for en plads i sfo1 på Skolen på Ishøjgård udgør dermed 662 kr. pr. mdr. i 2019

Forældrebetalingen for en plads i sfo2 på Skolen på Ishøjgård udgør dermed 254 kr. pr. mdr. i 2019

Forældrebetaling for en plads i gruppeordningens sfo1 udgør dermed 662 kr. pr. mdr. i 2019

Forældrebetaling for en plads i gruppeordningens sfo2 udgør dermed 254 kr. pr. mdr. i 2019.

Forældrebetalingstaksten for sfo på Skolen på Ishøjgård og i gruppeordningen indeholder 50 % behandlingsmæssigt fripladstilskud, da der er tale om specialtilbud.

Byrådet besluttede på mødet den 1. september 2015 at tilbyde tilkøb af morgenåbent for 4. klasselever i sfo'erne på skoledage som en forsøgsordning, således at morgenåbningstiden svarer til åbningstiden i sfo1, dvs. kl. 6.30 – 8.00. Ordningen blev evalueret af Børne- og Undervisningsudvalget på mødet den 18. april 2016, hvor det

blev besluttet, at ordningen skulle være et permanent tilbud. Forældrebetalingen for morgenåbning i 4. klasse er 357 kr. pr. mdr. i 2019.

Sfo2 – skoleferie (4. klasse) **118**
 Midler afsat ved budgetforlig 2015 til udvidet åbningstid for 4.-klasseelever i sfo2 i skolernes ferie.

2.2.3. Driftsteder

Ishøj Skole **13.194**

Antal klasser: Skoleåret 2018/2019 - 11. Skoleåret 2019/2020 - 11
 Antal elever: Skoleåret 2018/2019 - 256. Skoleåret 2019/2020 - 256
 Løn - andre ledere. 430
 Løn – lærere og pædagogisk personale. 10.358
 Ressourcer til tosprogede elever..... 67
 Puljer til inklusion 1.112
 Løn – administrativt personale 422
 Elevrelaterede udgifter 446
 Skolerelaterede udgifter 82
 Øvrige udgifter 281

Ishøj Skole - vikarer **195**

Ishøj Skole – teknisk/servicepersonale **1.657**

Ishøj Skoles skolebestyrelse **29**

Ishøj Skoles sfo **4.258**

Børnegrundnormering: 96 sfo1-børn (heraf 25 aprilbørn) og 41 sfo2-børn
 Fast løn: 2.742
 Aftenklubben:..... 207
 Lederløn 611
 Inklusionsmidler..... 167
 Vikar midler 55
 Øvrige børnerelaterede udgifter sfo1 kr. 2.333 x 96, sfo2 kr. 1.842 x 41 samt
 aftenklubben kr. 15.403 x 2 åbningsaftner pr. år 299
 Øvrige udgifter 177

Vibeholmskolen **26.196**

Antal klasser: Skoleåret 2018/2019 - 23. Skoleåret 2019/2020 - 23
 Antal elever: Skoleåret 2018/2019 - 536. Skoleåret 2019/2020 - 549
 Løn - andre ledere.. 669
 Løn – lærere og pædagogisk personale 20.918
 Ressourcer til tosprogede elever..... 800
 Puljer til inklusion 1.382
 Løn – administrativt personale 674
 Elevrelaterede udgifter 944
 Skolerelaterede udgifter 177
 Øvrige udgifter 637

Vibeholmskolen - vikarer **408**

Vibeholmskolen – teknisk/servicepersonale **1.673**

Vibeholmskolens skolebestyrelse **31**

Vibeholmskolens sfo **8.372**

Børnegrundnormering: 208 sfo1-børn (heraf 48 aprilbørn) og 79 sfo2-børn
 Fast løn: 5.811
 Aftenklubben:..... 506
 Lederløn 611
 Inklusionsmidler..... 362
 Vikar midler 116
 Øvrige børnerelaterede udgifter sfo1 kr. 2.333 x 208, sfo2 kr. 1.842 x 79 samt

aftenklubben kr. 23.769 x 3 åbningsaftner pr. år.....	702
Øvrige udgifter	264
Gildbroskolen (inklusive 10. klasse, specialklasser, læseklasser og modtageklasser).....	32.764
Antal klasser: Skoleåret 2018/2019 - 30. Skoleåret 2019/2020 - 30	
Antal elever: Skoleåret 2018/2019 - 496. Skoleåret 2019/2020 - 518	
Løn - andre ledere.	1.293
Løn – lærere og pædagogisk personale (inkl. specialundervisningsgodtgørelse).....	26.058
Ressourcer til tosprogede elever.....	1.411
Puljer til inklusion	1.467
Løn - administrativt personale m.v.....	781
Elevrelaterede udgifter	844
Skolerelaterede udgifter	153
Øvrige udgifter	763
Gildbroskolen - vikarer	533
Gildbroskolen – teknisk/servicepersonale	4.193
Gildbroskolens skolebestyrelse	32
Gildbroskolens sfo	6.768
Børnegrundnormering: 144 sfo1-børn (heraf 48 aprilbørn) og 45 sfo2-børn	
Fast løn:.....	4.059
Aftenklubben:.....	675
Lederløn	611
Rengøringsløn	363
Inklusionsmidler.....	251
Vikar midler	76
Øvrige børnerelaterede udgifter sfo1 kr. 2.333 x 144, sfo2 kr. 1.842 x 45 samt	
aftenklubben kr. 23.769 x 4 åbningsaftner pr. år.....	514
Øvrige udgifter	219
Strandgårdskolen	29.535
Antal klasser: Skoleåret 2018/2019 - 23. Skoleåret 2019/2020 - 24	
Antal elever: Skoleåret 2018/2019 - 442. Skoleåret 2019/2020 - 472	
Løn - andre ledere.	702
Løn – lærere og pædagogisk personale.....	22.755
Ressourcer til tosprogede elever.....	2.526
Puljer til inklusion	1.230
Løn - administrativt personale mv.....	722
Elevrelaterede udgifter	1.018
Skolerelaterede udgifter	146
Øvrige udgifter	415
Strandgårdskolen - vikarer	418
Strandgårdskolen – teknisk/servicepersonale.....	2.837
Strandgårdskolens skolebestyrelse	32
Rengøring.....	69
Gruppeordningen	15.077
Antal grupper: Skoleåret 2018/2019: 8. Skoleåret 2019/2020: 9	
Der forudsættes at være 8 børn pr. gruppe.	
Løn - andre ledere.	561
Løn – lærere og pædagogisk personale	13.739
Løn - administrativt personale.....	198
Undervisningsmidler m.v.	359
Øvrige udgifter	220
Gruppeordningen - vikarer	619

Gruppeordningen – teknisk/servicepersonale	967
Strandgårdskolens sfo	4.913
Børnegrundnormering: 86 sfo1-børn (heraf 71 aprilbørn) og 29 sfo2-børn	
Fast løn:.....	2.541
Aftenklubben.....	675
Lederløn.....	611
Inklusionsmidler.....	150
Vikar midler.....	33
Rengøring løn.....	470
Øvrige børnerelaterede udgifter sfo1 kr. 1.645 x 86, sfo2 kr. 1.298 x 29 samt aftenklubben kr. 23.769 x 4 åbningsaftner pr. år.....	274
Øvrige udgifter.....	159
Gruppeordningens sfo	6.194
Løn - andre ledere.....	405
Fast løn.....	5.360
Vikarmidler.....	241
Øvrige udgifter.....	188
Vejlebroskolen	23.342
Antal klasser: Skoleåret 2018/2019 - 19. Skoleåret 2019/2020 - 20	
Antal elever: Skoleåret 2018/2019 - 441. Skoleåret 2019/2020 - 467	
Løn - andre ledere.....	668
Løn – lærere og pædagogisk personale ..	17.861
Ressourcer til tosprogede elever.....	1.276
Puljer til inklusion.....	1.456
Løn – administrativt personale.....	705
Elevrelaterede udgifter.....	788
Skolerelaterede udgifter.....	145
Øvrige udgifter.....	448
Vejlebroskolen - vikarer	346
Vejlebroskolen – teknisk/servicepersonale	1.529
Vejlebroskolens skolebestyrelse	31
Vejlebroskolens sfo	7.300
Børnegrundnormering: 165 sfo1-børn (heraf 48 aprilbørn) og 80 sfo2-børn	
Fast løn:.....	4.831
Aftenklubben:.....	338
Lederløn.....	610
Inklusionsmidler.....	287
Vikar midler.....	99
Løn rengøring.....	333
Øvrige børnerelaterede udgifter sfo1 kr. 2.333 x 165, sfo2 kr. 1.842 x 80 samt aftenklubben kr. 23.421 x 2 åbningsaftner pr. år.....	580
Øvrige udgifter.....	222
Skolen på Ishøjgård	9.539
Skolen på Ishøjgård er en specialskole for elever med bl.a. psykiske forstyrrelser, psyko-sociale vanskeligheder, tilknytningsvanskeligheder og opmærksomheds- og koncentrations vanskeligheder. Skolen er normeret til 33 elever. Skolen er organiseret som en helhedsskole.	
Fast løn.....	7.914
Ledelse.....	606
Løn - administration m.v.....	656
Undervisningsmidler inkl. læringscenter.....	176
Lejrskoler/ekskursioner.....	89
Øvrige udgifter.....	704
Skolen på Ishøjgård - vikarer	163

Skolen på Ishøjgårds – teknisk/servicepersonale	366
Skolen på Ishøjgårds skolebestyrelse.....	25
Skolen på Ishøjgård sfo.....	1.212
Fast løn	1.132
Vikarmidler.....	22
Øvrige udgifter.....	58
Ishøj Naturcenter	1.288
Ishøj Naturcenter tilbyder undervisning og naturvejledning til alle skoler og institutioner i Ishøj Kommune. Besøgstal i 2017: 7.430.	
Løn - naturvejledere	916
Undervisningsmidler	311
Øvrige udgifter	61
Kirkebæksskolen lederløøn	654
Kirkebæksskolen.....	-898
Kirkebæksskolen er en skole for børn med multiple funktionsnedsættelser og kommunikationsvanskeligheder. Kirkebæksskolen er en takstfinansieret institution.	
Taksten på skolen er omkostningsbaseret, dvs. taksten og dermed budgettet er baseret på langsigtede omkostninger og indeholder udover de direkte driftsudgifter en række beregnede og indirekte omkostninger. De beregnede omkostninger omfatter forrentning, afskrivning og bidrag til tjenestemandspensioner. De indirekte omkostninger omfatter centralt afholdte løn-, drifts- og anlægsudgifter.	
Antal klasser: 9	
Antal elever: 49	
Fast løn.....	19.460
Ledelse og administration.....	1.264
Undervisningsmidler	389
Terapibassin	170
Elevaktiviteter	297
Hjælpe midler til elever.....	126
Øvrige direkte driftsudgifter.....	1.974
Center for Børn og Forebyggelse	845
Undervisningsrelateret terapi	2.503
Betaling til Vallensbæk Kommune vedr. ejendomsudgifter m.v.....	1.115
Administrationsbidrag	1.690
Takstopkrævning.....	-30.731
Kirkebæksskolen sfo.....	-861
Kirkebæksskolen sfo er en special-sfo for multihandicappede børn. Institutionen er fuldt takstfinansieret.	
Taksten på institutionen er omkostningsbaseret, dvs. taksten og dermed budgettet er baseret på langsigtede omkostninger og indeholder udover de direkte driftsudgifter en række beregnede og indirekte omkostninger. De beregnede omkostninger omfatter forrentning, afskrivning og bidrag til tjenestemandspensioner. De indirekte omkostninger omfatter centralt afholdte løn-, drifts- og anlægsudgifter.	
Normering: 42 børn	
Fast løn.....	2.638
Ledelse og administration	1.211
Øvrige direkte driftsudgifter.....	1.159
Betaling til Vallensbæk vedr. ejendomsudgifter m.v.	1.068
Administrationsbidrag	366
Takstopkrævning.....	-7.303
Kirkebæksskolen STU	-122
Kirkebæksskolen STU optager unge, der har afsluttet grundskolen. Den primære målgruppe er unge med multiple funktionsnedsættelser uden verbalsprog eller med væsentlig funktionsnedsættelse i verbalsproget. Institutionen er fuldt takstfinansieret.	

Taksten på institutionen er omkostningsbaseret, dvs. taksten og dermed budgettet er baseret på langsigtede omkostninger og indeholder udover de direkte driftsudgifter en række beregnede og indirekte omkostninger. De beregnede omkostninger omfatter forrentning, afskrivning og bidrag til tjenestemandspensioner. De indirekte omkostninger omfatter centralt afholdte løn-, drifts- og anlægsudgifter.

Normering: 11 unge	
Fast løn.....	3.412
Ledelse og administration	172
Øvrige direkte driftsudgifter.....	343
Betaling til Vallensbæk Kommune vedr. ejendomsudgifter m.v.....	152
Administrationsbidrag.....	245
Takstopkrævning.....	-4.446

Kirkebækskolen KLUB **-106**

Kirkebækskolen KLUB er en special-klub for multihandicappede børn. Institutionen er fuldt takstfinansieret.

Taksten på institutionen er omkostningsbaseret, dvs. taksten og dermed budgettet er baseret på langsigtede omkostninger og indeholder udover de direkte driftsudgifter en række beregnede og indirekte omkostninger. De beregnede omkostninger omfatter forrentning, afskrivning og bidrag til tjenestemandspensioner. De indirekte omkostninger omfatter centralt afholdte løn-, drifts- og anlægsudgifter.

Normering: 9 unge	
Fast løn.....	1.758
Ledelse og administration	141
Øvrige direkte driftsudgifter.....	181
Betaling til Vallensbæk Kommune vedr. ejendomsudgifter m.v.....	133
Administrationsbidrag.....	132
Takstopkrævning.....	-2.451

3. Dagtilbudsområdet

B 40.20 Bevillingsområde Dagtilbud..... 118.750

3.1. Fællesudgifter og indtægter

B 40.20.05 Budgetområde Fællesudgifter og indtægter 35.691

Lederløn på dagtilbudsområdet..... 6.854
Løn til 12 dagtilbudsledere.

Pulje til pædagogisk udvikling 84
Pulje til kurser og udvikling i dagtilbud. Puljen bliver udmøntet i kurser, udviklingstiltag og andre kompetenceudviklingsforløb i det kursuskatalog som Center for Dagtilbud og Uddannelse udgiver en gang om året. Der er nedsat et udvalg med deltagelse af dagtilbudslederne, som beslutter og tilrettelægger de kompetenceudviklingsforløb som finansieres af puljen.

Pulje til merindskrivning i 0-6 års alder 643

Pulje til mere pædagogisk personale 1.165
I budgetforlig vedr. budget 2017 blev der afsat 1.131.000 kr. til en pulje til mere pædagogisk personale. Midlerne flyttes til daginstitutionerne i starten af budgetåret efter det normerede antal børnehavebørn.

Pulje til praktisk medhjælp 166

PAU merit 287
Den Pædagogiske Assistentuddannelse som merituddannelse under lov om grundlæggende voksenuddannelse (GVU). Puljen er oprindeligt finansieret af Ny Løn-midler efter aftale mellem Ishøj Kommune og PMF afd. 4 i 2003.

Konsulenter..... 1.559
Løn til pædagogiske konsulenter..... 1.540
Uddannelse 19

Søskendetilskud 2.633
Jf. dagtilbudslovens § 43, stk. 1, skal der bevilges søskendetilskud til forældre med mere end et barn i dagtilbud. Der betales fuld pris for den dyreste plads, og søskenderabatten udgør 50 % af betalingen for øvrige pladser.

Køb af pladser 8.905
Jf. dagtilbudsloven § 28 har alle børn adgang til at blive optaget i et dagtilbud i en anden kommune end opholdskommunen. Kommunen yder tilskud til forældre, som vælger en dagtilbudsplads i en anden kommune, svarende til tilskuddet til kommunens egne dagtilbud.

Overskriften Køb af pladser dækker ligeledes over det lovpligtige tilskud til privat pasning (Dagtilbudslovens § 80) og driftstilskud til børn i privatinstitutioner (Dagtilbudslovens § 36)

Forældrebetaling køb af pladser -1.277

Salg af pladser -2.185
Salg af pladser hvor forældre fra andre kommuner vælger dagtilbudsplads i Ishøj Kommune.
Jf. Dagtilbudslovens § 28 har alle børn adgang til at blive optaget i et dagtilbud i en anden kommune end opholdskommunen. Kommunalbestyrelsen kan beslutte at lukke ventelisten for tilgang, Jf. Dagtilbudslovens § 28, stk. 2.
Forældre fra andre kommuner der vælger en plads i et dagtilbud i Ishøj Kommune, betaler til bopælskommunen.

Forældrebetaling salg af pladser..... 465

Fripladser..... 10.856

CDU administration	439
Løn	351
Øvrigt	88
Sprogstimulering for tosprogede børn jf. Dagtilbudslovens §11	3.305
Løn	2.980
Uddannelse	24
Øvrige varekøb.....	61
Pulje afsat i budgetforlig 2019.....	240

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2019 blev det besluttet, at Sprogkorpset nedlægges og ansvaret for sprogvurdering og sprogstimulering af tosprogede børn overgår til daginstitutionerne. De nuværende sprogkorpspædagoger som varetager sprogvurdering og sprogstimulering i daginstitutionerne overgår til ansættelse i daginstitutionerne. Lønbudgettet bliver fordelt til institutionerne en gang om året på baggrund af antal tosprogede børn.

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2019 blev det endvidere besluttet, Det undersøges om udgifterne kan reduceres ved mere integration af opgaverne i centrets daglige varetagelse af opgaverne. Til alle opgaver afsættes en pulje på 240.000 kr.

Pulje til bedre kvalitet i dagtilbud	905
---	------------

Som et led i økonomiaftalen for 2013 mellem KL og regeringen er der afsat 500 millioner kroner til at løfte kvaliteten i daginstitutionerne. Pengene bliver fordelt som et tilskud til kommunerne ud fra antallet af 0-6 årige i kommunen. I Ishøj Kommune er det besluttet, at midlerne anvendes til pædagogisk IT i dagtilbud.

Ny dagtilbudslov 2018	153
------------------------------------	------------

DUT-kompensation fra staten til øgede udgifter til administration mv. i forbindelse med ny dagtilbudslov af 24. maj 2018.

PAU-elever	1.489
-------------------------	--------------

Løn til PAU-elever

AUB indtægter på PAU-elever	-755
--	-------------

3.2. Dagtilbudsområdet - driftsteder

B 40.20.10 Budgetområde Driftsteder	83.059
--	---------------

3.2.1. Ressourcemodel på dagtilbudsområdet.

Ressourcefordelingen på institutionsområdet følger en model, som giver en ligelig og objektiv fordeling af ressourcerne, som tildeles efter ”pengene følger barnet”-princippet.

Dagtilbuddenes budgetter reguleres i forbindelse med indskrivning af flere eller færre børn i forhold til institutionens faste normering. Har en institution flere børn end normeringen tilføres de midler og har institutionen færre børn trækkes der tilsvarende beløb fra institutionens budget. Reguleringen foretages en gang årligt ved afslutning af regnskabsåret. Institutionerne kan løbende følge udviklingen i NemØkonomi, som er det IT-system, der styrer reguleringen.

Specialgruppen i Piletræet er ikke en del af ressourcefordelingsmodellen. Dagplejen følger sin egen tildelingsstruktur.

Ressourcefordeling tager udgangspunkt i det vedtagne budget og den aktuelle børnenormering, som i 2019 er:

- 60 dagplejepladser
- 457 vuggestuepladser
- 792 børnehavepladser, inklusive 12 specialbørnehavepladser

Børnenormeringen beregnes som en gennemsnitlig normering for hele budgetåret.

Institutionerne i Ishøj Kommune har åbent 52 timer om ugen. Dagplejen har åbent 48 timer om ugen.

I Ishøj Kommune er der vedtaget 4 faste lukkedage (Juleaftensdag, Nytårsaftensdag, Grundlovsdag og fredag efter Kristi Himmelfartsdag). Herudover kan der placeres 3 lukkedage. Børne- og Undervisningsudvalget besluttede den 17. december 2009, at de 3 lukkedage, så vidt det er muligt, placeres mellem jul og nytår. En institution i

kommunen holder åbent for de børn, som har behov for pasning mellem jul og nytår. Børne- og Undervisningsudvalget besluttede ligeledes den 17. december 2009, at et fremmøde på under 20 % af betegnes som lavt fremmøde i kommunens dagtilbud. Der kan således ikke placeres lukkedage på dage, hvor fremmødet er over 20 %.

Fast løn

Fordelingen af lønkroner tager udgangspunkt i det vedtagne budget 2019. Beløbet er inklusive løn til afdelingsledere og eksklusiv løn til ledere.

Fordelingen af lønbudgettet på fastlønskontoen tildeles som lønkroner pr. barn således tildeles i 2019:

104.579 kr. pr. år pr. vuggestuebarn

52.880 kr. pr. år pr. børnehavebarn

Vikarmidler

Fordelingen af vikarmidler på vikarkontoen tildeles som lønkroner pr. barn således tildeles i 2019:

4.180 kr. pr. år pr. vuggestuebarn

1.273 kr. pr. år pr. børnehavebarn

Tid til andet arbejde

Midlerne fordeles på baggrund af normeringen (børnetallet) med en fordeling på 583 kr. pr. vuggestuebarn og 1.168 kr. pr. børnehavebarn.

Midlerne gives til institutionerne som en del af lønsummen. Fordelingen af tid til andet arbejde til pædagogerne følger opgaven. Det vil sige, at tiden ikke blot fordeles ligeligt blandt institutionens pædagoger, men gives til de opgaver/"andet arbejde" som den pågældende pædagog varetager efter aftale med lederen.

Bedre normering

I forbindelse med budgetforliget 2018 blev der afsat 1 mio. kr. til bedre normering i daginstitutioner.

Tildelingen er varig og reguleres efter børnetallet. Midlerne tildeles daginstitutionerne efter den eksisterende ressourcefordelingsmodel hvor institutionerne tildeles budget efter børnetallet. Fordelingen i 2019 er 1.203 kr. pr. vuggestuebarn og 609 kr. pr. børnehavebarn.

Frokost

Vuggestuebørn og børnehavebørn i Ishøj Kommune får frokost som en del af dagtilbudsydelsen. Fordelingen af lønbudgettet til køkkenpersonale tildeles som lønkroner pr. barn. I 2019 tildeles 6.493 kr. pr. barn pr. år til løn til køkkenpersonale.

Der tildeles endvidere et beløb pr. barn til fødevarer til frokostordningen. Midlerne indgår som en del af de øvrige børnerelaterede udgifter.

Øvrige børnerelaterede udgifter

Tildelingen følger det vedtagne budget 2019, hvor der tildeles en rammebevilling på 1.809 kr. pr. dagplejebarn, 5.933 kr. pr. vuggestuebarn samt 4.880 kr. pr. børnehavebarn og specialgruppebarn.

Øvrige børnerelaterede udgifter indeholder posterne: fødevarer til frokostordningen til vuggestue- og børnehavebørn (1.702 kr. pr. barn pr. år), øvrige fødevarer, inventar, udflugter, andre udgifter varekøb og beskæftigelse.

Det skal bemærkes, at der i rammebevillingen for dagplejen ikke er budget til fødevarer, da udgifter til fødevarer indgår som en del af dagplejerens løn.

Øvrige udgifter

Udover lønudgifter og øvrige børnerelaterede udgifter til driften af dagtilbud, er der også øvrige udgifter som indeholder bl.a. budget til kontorhold, gartner/gårdmand mm.

Tilbud om deltidsplads til forældre på barsel - 30 timer om ugen

Deltidspladser er et lovbestemt tilbud til forældre, som afholder fravær efter reglerne i barselloven. Deltidspladsen er til ældre søskende og er på 30 timer om ugen med reduceret forældrebetaling. Tilbuddet om deltidsplads er et tilbud til forældre med børn i alderen 26 uger og indtil skolestart.

Det følger af dagtilbudsloven, at en deltidsplads medfører en reduktion i forældrebetalingen. I beregningen af taksten er udgifterne opdelt i faste og variable udgifter. De faste udgifter er ens, uanset om man har fuld tid i institutionen eller deltid. De faste udgifter er fx. udgifter til frokost, ledelse og materialer. De variable udgifter består primært af løn til det pædagogiske personale.

Forældrebetalingen for en dagplejeplads, 30 timer om ugen udgør 2.149 kr. pr. mdr. i 2019.

Forældrebetalingen for en vuggestueplads, 30 timer om ugen udgør 2.195 kr. pr. mdr. i 2019.

Forældrebetalingen for en børnehaveplads, 30 timer om ugen udgør 1.550 kr. pr. mdr. i 2019.

Daginstitutionernes budgetter med reguleres med udgangspunkt i det eksisterende ressourcetildelingsprincip om at pengene følger barnet. Beregningen af ressourcetildelingen pr. barn tager afsæt i samme principper som beregningen af forældrebetalingstaksten for en kombinationsplads.

Ressourcetildelingen til dagplejen nedsættes ikke, da det ikke er muligt at nedsætte lønnen til en dagplejer i forhold til antallet af købte timer.

Tildelingen til for en deltidsplads er i 2019 som følger:

- Vuggestue: 92.126 kr.
- Børnehave: 51.975 kr.

Kombinationstilbud

Et kombinationstilbud er et lovbestemt tilbud til forældre, som har et dokumenteret arbejdsbetinget pasningsbehov, der ligger uden for dagtilbuddenes almindelige åbningstid. Kombinationstilbuddet er en mulighed for at blive indskrevet i en deltidsplads i et dagtilbud sammen med et tilskud til fleksibel pasning. Flexibel pasning er en ordning, hvor man som forældre selv ansætter en børnepasser eller, hvor man køber en plads i en eksisterende privat pasningsordning og får tilskud hertil af kommunen.

Kombinationstilbuddet kan samlet set ikke overstige dagtilbuddenes samlede åbningstid på 52 timer om ugen i daginstitutionerne og 48 timer om ugen i dagplejen. Den fleksible pasning skal have et tidsmæssigt omfang på minimum 10 timer om ugen og dermed maksimum 42 timer om ugen i daginstitution og 38 timer om ugen i dagpleje.

Tilskuddet til fleksibel pasning er som følger:

- Månedligt tilskud for 10 timers fleksibel pasning om ugen til børn i vuggestuealderen: 1.316 kr. Tilskud pr. ekstra time: 132 kr.
- Månedligt tilskud for 10 timers fleksibel pasning om ugen til børn i børnehavealderen: 938 kr. Tilskud pr. ekstra time: 94 kr.

Det følger af dagtilbudsloven, at en kombinationsplads medfører en reduktion i forældrebetalingen. I beregningen af taksten er udgifterne opdelt i faste og variable udgifter. De faste udgifter er ens, uanset om man har fuld tid i institutionen eller deltid. De faste udgifter er fx. udgifter til frokost, ledelse og materialer. De variable udgifter består primært af løn til det pædagogiske personale.

Forældrebetalingstaksten i kombinationstilbuddet er i 2019:

- Månedlig takst for en times pasning pr. uge i dagpleje: 74 kr.
- Månedlig takst for en times pasning pr. uge i vuggestue: 74 kr.
- Månedlig takst for en times pasning pr. uge i børnehave: 52 kr.

Daginstitutionernes budgetter med reguleres med udgangspunkt i det eksisterende ressourcetildelingsprincip om at pengene følger barnet. Beregningen af ressourcetildelingen pr. barn tager afsæt i samme principper som beregningen af forældrebetalingstaksten for en kombinationsplads.

Ressourcetildelingen til dagplejen nedsættes ikke, da det ikke er muligt at nedsætte lønnen til en dagplejer i forhold til antallet af købte timer.

Tildelingen til for en kombinationsplads er i 2019 som følger:

- Vuggestue, 10 timer om ugen: 39.414 kr. Pr. efterfølgende time: 2.685 kr.
- Børnehave, 10 timer om ugen: 25.721 kr. Pr. efterfølgende time: 1.366 kr.

Obligatorisk sprogstimulering

Institutionen som huser den obligatoriske sprogstimulering jf. Dagtilbudslovens § 11, tilføres 21.165 kr. pr. barn i den obligatoriske sprogstimulering pr. år, svarende til 15 timers tilstedeværelse ud af 42,5 timer som er ca. gennemsnittet for børnenes tilstedeværelse i et almindeligt dagtilbud, fratrukket udgiften til frokost, men tillagt ekstra ressourcer til vikarer for sprogpædagogen.

Forældrebetaling – Dagplejepladser	-2.166
Jf. Dagtilbudslovens § 31 må forældrenes egenbetaling højst udgøre 25 % af de budgetterede bruttodriftsudgifter. Forældrebetalingen detailberegnes til anden budgetbehandling	
Forældrebetalingen for en dagplejeplads udgør 3.009 kr. pr. mdr. i 2019.	
Forældrebetaling – Vuggestuepladser og børnehavepladser	-37.028
Jf. Dagtilbudslovens § 31 må forældrenes egenbetaling højst udgøre 25 % for de budgetterede bruttodriftsudgifter. Forældrebetalingen detailberegnes til anden budgetbehandling.	
Forældrebetalingen for en vuggestueplads udgør 3.079 kr. pr. mdr. i 2019.	
Forældrebetalingen for en børnehaveplads udgør 2.169 kr. pr. mdr. i 2019.	
Forældrebetalingen for specialpads i børnehave (Piletræets specialbørnehave) udgør 1.084 kr. pr. mdr. i 2019. Forældrebetalingen indeholder 50 % behandlingsmæssigt fripladstilskud, da der er tale om specialtilbud.	
Indvendig vedligeholdelse	237
Budgettet administreres af Center for Ejendomme	

3.2.2. Driftsteder

Dagplejen	7.640
Normering: 60 pladser	
Fast løn.....	7.365
Øvrige børnerelaterede udgifter kr. 1.809 x 60	109
Øvrige udgifter	166
Børnehuset Bøgely	13.494
Normering: 54 vuggestuepladser og 97 børnehavepladser	
Fast løn kr. 104.579 x 54 + tid til andet arbejde kr. 583 x 54 + bedre normering kr. 1.203 x 54 og kr. 52.880 x 97 + tid til andet arbejde kr. 1.168 x 97 + bedre normering kr. 609 x 97.....	11.046
Vikarmidler kr. kr. 4.180 x 54 og 1.273 x 97.....	349
Løn til køkkenpersonale kr. 6.493 x 151.....	980
Øvrige børnerelaterede udgifter kr. 5.933 x 54 og kr. 4.880 x 97 (inkl. kr. 1.702 til fødevarer til frokostordning).	793
Øvrige udgifter	326
Børnehuset Elverhøj	11.956
Normering: 49 vuggestuepladser og 80 børnehavepladser	
Fast løn kr. 104.579 x 49 + tid til andet arbejde kr. 583 x 49 + bedre normering kr. 1.203 x 49 og kr. 52.880 x 80 + tid til andet arbejde kr. 1.168 x 80 + bedre normering kr. 609 x 80.....	9.585
Vikarmidler kr. kr. 4.180 x 49 og 1.273 x 80.....	307
Løn til køkkenpersonale kr. 6.493 x 129.....	838
Øvrige børnerelaterede udgifter kr. 5.933 x 49 og kr. 4.880 x 80 (inkl. kr. 1.702 til fødevarer til frokostordning).	681
Løn til øvrige personale	166
Øvrige udgifter	379
Børnehuset Troldebo	7.668
Normering: 35 vuggestuepladser og 47 børnehavepladser	
Fast løn kr. 104.579 x 35 + tid til andet arbejde kr. 583 x 35 + bedre normering kr. 1.203 x 35 og kr. 52.880 x 47 + tid til andet arbejde kr. 1.168 x 47 + bedre normering kr. 609 x 47.....	6.292
Vikarmidler kr. kr. 4.180 x 35 og 1.273 x 47.....	206
Løn til køkkenpersonale kr. 6.493 x 82.....	532
Øvrige børnerelaterede udgifter kr. 5.933 x 35 og kr. 4.880 x 47 (inkl. kr. 1.702 til fødevarer til frokostordning).	437
Øvrige udgifter	201
Trækronerne	18.061
Normering: 74 vuggestuepladser og 118 børnehavepladser	
Fast løn kr. 104.579 x 74 + tid til andet arbejde kr. 583 x 74 + bedre normering kr. 1.203 x 74 og kr. 52.880 x 118 + tid til andet arbejde kr. 1.168 x 118 + bedre normering kr. 609 x 118.....	14.321
Vikarmidler kr. kr. 4.180 x 74 og 1.273 x 118.....	460
Løn til køkkenpersonale kr. 6.493 x 192.....	1.247

Øvrige børnerelaterede udgifter kr. 5.933 x 74 og kr. 4.880 x 118 (inkl. kr. 1.702 til fødevarer til frokostordning)	1.015
Løn til Rengøringspersonale.....	513
Øvrige udgifter.....	505
Femkanten	7.202
Normering: 30 vuggestuepladser og 50 børnehavepladser	
Fast løn kr. 104.579 x 30 + tid til andet arbejde kr. 583 x 30 + bedre normering kr. 1.203 x 30 og kr. 52.880 x 50 + tid til andet arbejde kr. 1.168 x 50 + bedre normering kr. 609 x 50.....	5.924
Vikarmidler kr. kr. 4.180 x 30 og 1.273 x 50.....	189
Løn til køkkenpersonale kr. 6.493 x 80.....	519
Øvrige børnerelaterede udgifter kr. 5.933 x 30 og kr. 4.880 x 50 (inkl. kr. 1.702 til fødevarer til frokostordning).	422
Øvrige udgifter.....	148
Firkløveren	13.003
Normering: 51 vuggestuepladser og 95 børnehavepladser	
Fast løn kr. 104.579 x 51 + tid til andet arbejde kr. 583 x 51 + bedre normering kr. 1.203 x 51 og kr. 52.880 x 95 + tid til andet arbejde kr. 1.168 x 95 + bedre normering kr. 609 x 95.....	10.617
Vikarmidler kr. kr. 4.180 x 51 og 1.273 x 95.....	334
Løn til køkkenpersonale kr. 6.493 x 146.....	948
Øvrige børnerelaterede udgifter kr. 5.933 x 51 og kr. 4.880 x 95 (inkl. kr. 1.702 til fødevarer til frokostordning).	766
Øvrige udgifter.....	338
Piletræet	12.631
Normering: 52 vuggestuepladser og 88 børnehavepladser	
Fast løn kr. 104.579 x 52 + tid til andet arbejde kr. 583 x 52 + bedre normering kr. 1.203 x 52 og kr. 52.880 x 88 + tid til andet arbejde kr. 1.168 x 88 + bedre normering kr. 609 x 88.....	10.341
Vikarmidler kr. kr. 4.180 x 52 og 1.273 x 88.....	329
Løn til køkkenpersonale kr. 6.493 x 140.....	909
Øvrige børnerelaterede udgifter kr. 5.933 x 52 og kr. 4.880 x 88 (inkl. kr. 1.702 til fødevarer til frokostordning).	738
Øvrige udgifter.....	314
Piletræets specialbørnehavepladser	3.173
Normering: 12 specialbørnehavepladser	
Fast løn kr. 224.519 x 12.....	2.694
Vikarmidler.....	285
Løn til vask.....	13
Løn til køkkenpersonale kr. 6.493 x 12.....	78
Øvrige børnerelaterede udgifter kr. 4.880 x 12 (inkl. kr. 1.702 til fødevarer til frokostordningen).....	59
Øvrige udgifter.....	44
Regnbuen	9.989
Normering: 35 vuggestuepladser og 80 børnehavepladser	
Fast løn kr. 104.579 x 35 + tid til andet arbejde kr. 583 x 35 + bedre normering kr. 1.203 x 35 og kr. 52.880 x 80 + tid til andet arbejde kr. 1.168 x 80 + bedre normering kr. 609 x 80.....	8.096
Vikarmidler kr. kr. 4.180 x 35 og 1.273 x 80.....	248
Løn til køkkenpersonale kr. 6.493 x 115.....	747
Øvrige børnerelaterede udgifter kr. 5.933 x 35 og kr. 4.880 x 80 (inkl. kr. 1.702 til fødevarer til frokostordning)	598
Øvrige udgifter.....	300
Tvillingehuset	8.687
Normering: 36 vuggestuepladser og 60 børnehavepladser	
Fast løn kr. 104.579 x 36 + tid til andet arbejde kr. 583 x 36 + bedre normering kr. 1.203 x 36 og kr. 52.880 x 60 + tid til andet arbejde kr. 1.168 x 60 + bedre normering kr. 609 x 60.....	7.109
Vikarmidler kr. kr. 4.180 x 36 og 1.273 x 60.....	227
Løn til køkkenpersonale kr. 6.493 x 96.....	623
Øvrige børnerelaterede udgifter kr. 5.933 x 36 og kr. 4.880 x 60 (inkl. kr. 1.702 til fødevarer til frokostordning).	506
Øvrige udgifter.....	222
Børnehuset Ørnebo	8.673
Normering: 36 vuggestuepladser og 60 børnehavepladser	
Fast løn kr. 104.579 x 36 + tid til andet arbejde kr. 583 x 36 + bedre normering kr. 1.203 x 36 og kr. 52.880 x 60 + tid til andet arbejde kr. 1.168 x 60 + bedre normering kr. 609 x 60.....	7.109
Vikarmidler kr. kr. 4.180 x 36 og 1.273 x 60.....	227

Løn til køkkenpersonale kr. 6.493 x 96.....	623
Øvrige børnerelaterede udgifter kr. 5.933 x 36 og kr. 4.880 x 60 (inkl. kr. 1.702 til fødevarer til frokostordning).	506
Øvrige udgifter	208

Børnehuset Kirkebæk **-161**

Børnehuset Kirkebæk åbnede i oktober 2016. Børnehuset er et takstfinansieret, kommunalt dagtilbud til børn med multiple funktionsnedsættelser i 0 – 7- års området.

Taksten på institutionen er omkostningsbaseret, dvs. taksten og dermed budgettet er baseret på langsigtede omkostninger og indeholder udover de direkte driftsudgifter en række beregnede og indirekte omkostninger. De beregnede omkostninger omfatter forrentning, afskrivning og bidrag til tjenestemandspensioner. De indirekte omkostninger omfatter centralt afholdte løn-, drifts- og anlægsudgifter.

Normering: 5 børn

Fast løn	1.518
Ledelse og administration	227
Øvrige direkte driftsudgifter.....	515
Betaling til Vallensbæk vedr. ejendomsudgifter m.v	200
Administrationsbidrag.....	148
Takstopkrævning.....	-2.769