

## Kommunale SFO'er – analysedel 1

### Formål:

Som led i administrationens budgetanalyser indgår en undersøgelse af det økonomiske potentiale omkring en reduktion i åbningstiden på Greve Kommunes SFO'er. Analysen undersøger tre muligheder for en reduktion i åbningstiden:

1. Reduktion med 30 min. pr. uge
2. Reduktion med 1 time pr. uge
3. Reduktion med 2 timer pr. uge

### Baggrund:

Alle skoler i Greve har tilknyttet en SFO, der er et pasningstilbud, som forældre kan vælge at benytte sig af i forlængelse af skoledagen.

Der er ikke et lovkrav for åbningstiderne. Ved at reducere SFO'ernes åbningstider med enten 30 min., 1 time eller 2 timer kan der opnås en besparelse på den samlede lønsum.

I Greve Kommune er der fastsat et samlet antal årlige åbningstimer, som de kommunale SFO'er skal holde åbent. Placeringen af åbningstimerne er op til den enkelte skolebestyrelse at fastsætte, og placeringen varierer fra skole til skole. De varierende åbningstider er bl.a. et resultat af tidligere års budgetændringer, som den enkelte skolebestyrelse har udmøntet.

Det er den enkelte skolebestyrelse, der konkret skal tage stilling til, hvordan en eventuelt ny vedtagen reduceret åbningstid bedst kan implementeres.

### Indhold:

#### Grundlag for beregninger

##### Antal åbningstimer

Beregningen tager udgangspunkt i, at SFO'erne har åbent i 48 uger på et år, herunder 40 almindelige skoleuger og 8 skolefriuger. Det betyder, at der ved en reduktion i åbningstid på 30 min. pr. uge i 48 uger, vil ske en samlet reduktion i åbningstid på 24 timer pr. institution pr. år. Ved en ugentlig reduktion i åbningstid på 1 time, vil den årlige reduktion være 48 timer, mens der ved en reduktion på 2 timer, vil være en årlig reduktion på 96 timer pr. institution.

**Tabel 1:** Årligt timetal til reduktion pr. institution

Ugentlig reduktion i åbningstid	30 min.	1 time	2 timer
<b>Timer til reduktion pr. år</b>	24,0	48,0	96,0

SFO'er i Greve Kommune har åbent 1378,1 timer på et år.

## Timepris på løn

SFO'ernes årlige lønsum i budgetperioden 2023-26 kan med udgangspunkt i de 1378,1 timer omregnes til nedenstående timepriser pr. år. Timepriserne viser, hvad det koster Greve Kommune at holde alle ni SFO'er åbent i en time. Den samlede besparelse på SFO'ernes lønsum, der præsenteres i de to modeller nedenfor, fremkommer ved at multiplicere antallet af timer til reduktion pr. år, jf. tabel 1, med den årlige timepris. Alle beløb er i 2023-priser.

**Tabel 2:** Årlig timepris for alle ni SFO'er (i kr.)

I kr.	Årlig timepris
<b>2023</b>	23.123
<b>2024</b>	23.626
<b>2025</b>	23.909
<b>2026</b>	23.909

Da den samlede årlige lønsum til SFO'erne er børnetalsafhængigt, varierer timepriserne og derved den potentielle besparelse i overslagsårene som følge af varierende børnetal. Dog er der i skoleprognosen 2022 forventet det samme børnetal i SFO'erne i 2025 og 2026, hvorfor timepriserne og derved besparelserne ved en eventuel reduceret åbningstid er den samme i de to år.

## Model 1: Nettobesparelse efter tilpasning af forældrebetaling

I model 1 får reduktionen af åbningstid afledte effekter på kommunens indtægter fra forældrebetalingen og udgifterne til økonomiske fripladser og søskenderabat. Når der udover besparelsen på SFO'ernes lønsum indregnes mindreindtægter fra forældrebetaling og mindreudgifter til økonomiske fripladser og søskenderabat, kan Greve Kommune opnå nettobesparelser ved en reduktion af åbningstiden på henholdsvis 30 min., 1 time og 2 timer som vist i tabel 3.

I tabellen præsenteres scenarier for implementering med henholdsvis 5/12 virkning i 2023 og 9/12 virkning i 2023. Der er uanset fuld virkning fra 2024 og frem.

**Tabel 3:** Årlig nettobesparelse for Greve Kommune ved reduktion af åbningstiden (i 1000 kr.)

Reduktion i åbningstid I 1000 kr.	5/12 effekt <b>2023</b>	9/12 effekt <b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>30 min /uge</b>	-131	-237	-322	-326	-326
<b>1 time/uge</b>	-263	-473	-645	-652	-652
<b>2 timer/uge</b>	-526	-946	-1.289	-1.305	-1.305

En reduktion af åbningstiden med 30 min. om ugen vil i 2023 medføre en nettobesparelse for Greve Kommune på 0,131 mio. kr. ved 5/12 effekt eller 0,237 mio. kr. ved 9/12 effekt. Helårvirkningen i 2024 vil være 0,322 mio. kr., mens helårvirkningen fra 2025 og frem vil være 0,326 mio. kr. årligt.

Tilsvarende vil en reduktion af åbningstiden med 1 time om ugen medføre en nettobesparelse i 2023 på 0,263 mio. kr. ved 5/12 effekt og 0,473 mio. kr. ved 9/12 effekt. Helårvirkning i 2024 vil være 0,645 mio. kr. og fra 2025 og frem 0,652 mio. kr. årligt.

Endelig vil en reduktion af åbningstiden med 2 timer ugentligt medføre en nettobesparelse i 2023 på 0,526 mio. kr. ved 5/12 effekt og 0,946 mio. kr. ved 9/12 effekt. I 2024 er besparelsen 1,289 mio. kr. og fra 2025 og frem 1,305 mio. kr. årligt.

#### Fordeling af nettobesparelsen

Besparelserne, der fremgår af tabel 3, udgør et nettobeløb, der indeholder en besparelse på SFO'ernes lønsum, en mindreindtægt på forældrebetalingen samt en besparelse på økonomisk friplads og søskenderabat. Det betyder, at beløbet, som Greve Kommune vil kunne spare ved at reducere åbningstiden, ikke er det samme beløb, som SFO'erne vil skulle spare på deres lønsum. Dette illustreres i tabel 4, der tager udgangspunkt i en reduktion af åbningstiden på 30 min. pr. uge.

**Tabel 4:** Fordelingen af nettobesparelsen ved en reduktion af åbningstid på 30 min. pr. uge

Reduktion med 30 min./uge I 1000 kr.	Besparelse på SFO'ers lønsum	Mindreindtægt fra forældrebetaling	Besparelse på økonomisk friplads og søskenderabat	Besparelse i alt for Greve Kommune
5/12 effekt <b>2023</b>	-231	163	-63	-131
9/12 effekt <b>2023</b>	-416	294	-114	-237
<b>2024</b>	-567	400	-156	-322
<b>2025</b>	-574	405	-157	-326
<b>2026</b>	-574	405	-157	-326

Ved reduktion af åbningstiden med 30 min. pr. uge vil Greve Kommunes SFO'er i 2024 (første år med helårsvirkning) skulle spare 0,567 mio. kr. på den samlede lønsum. Derudover vil Greve Kommune kunne spare 0,156 mio. kr. på søskenderabat og økonomisk friplads. Når besparelsen modregnes kommunens mindreindtægt fra forældrebetalingen på 0,400 mio. kr., bliver den samlede besparelse for Greve Kommune 0,322 mio. kr. i 2024 ved en reduktion af åbningstid på 30 min. pr. uge.

#### **Model 2: Besparelse på lønsum ved fastholdelse af forældrebetaling**

I model 2 fastholdes det nuværende niveau for forældrebetalingen, og i beregningen indgår derfor ingen afledte effekter af besparelsen på SFO'ernes lønsum. Greve Kommune kan opnå besparelser ved en reduktion af åbningstiden, der svarer til det beløb, som SFO'ernes skal spare på deres lønsum.

**Tabel 5:** Årlig besparelse på SFO'ernes lønsum ved reduktion af åbningstiden (i 1000 kr.)

Reduktion i åbningstid I 1000 kr.	5/12 effekt <b>2023</b>	9/12 effekt <b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
30 min /uge	-231	-416	-567	-574	-574
1 time/uge	-462	-832	-1.134	-1.148	-1.148
2 timer/uge	-925	-1.665	-2.268	-2.295	-2.295

En reduktion af åbningstiden med 30 min. om ugen vil i 2023 medføre en besparelse for Greve Kommune på SFO'ernes lønsum på 0,231 mio. kr. ved 5/12 effekt eller 0,416 mio. kr. ved 9/12 effekt. Helårsvirkningen i 2024 vil være 0,567 mio. kr., mens helårsvirkningen fra 2025 og frem vil være 0,574 mio. kr. årligt.

Tilsvarende vil en reduktion af åbningstiden med 1 time om ugen medføre en besparelse i 2023 på 0,462 mio. kr. ved 5/12 effekt og 0,832 mio. kr. ved 9/12 effekt. Helårsvirkning i 2024 vil være 1,134 mio. kr. og fra 2025 og frem 1,148 mio. kr. årligt.

Endelig vil en reduktion af åbningstiden med 2 timer ugentligt medføre en besparelse i 2023 på 0,925 mio. kr. ved 5/12 effekt og 1,665 mio. kr. ved 9/12 effekt. I 2024 er besparelsen 2,268 mio. kr. og fra 2025 og frem 2,295 mio. kr. årligt.

Ved at fastholde det nuværende niveau for forældrebetalingen vil der ved en reduktion af åbningstiden ske en de facto stigning i forældrebetalingen.

#### Status på andel forældrebetaling

På SFO-området er der ikke noget loft over egenbetalingen, og kommunerne kan derfor kræve op til 100 procent betaling af forældrene. Såfremt der ikke sker en reduktion af åbningstiden, har Greve Kommune i 2023 en forældrebetaling på 84,5 % af bruttodriftsudgifterne.

Såfremt der indføres en reduktion af åbningstiden på 30 min. ugentligt med 9/12 effekt i 2023, jf. model 2, kan Greve Kommune spare 0,416 mio. kr. i 2023 ved fastholdelse af det nuværende niveau for forældrebetalingen. Derved vil andelen af forældrebetalingen stige til 85,3 % af bruttodriftsudgifterne. Indføres der derimod en reduktion på 2 timer ugentligt med 9/12 effekt i 2023, stiger andelen af forældrebetalingen til 87,6 % af bruttodriftsudgifterne.

#### **Benchmarking af kommuners åbningstimer i SFO**

I sammenligning med de omkringliggende kommuner ligger Greve relativt lavt på det årlige antal åbningstimer. Roskilde har lidt færre åbningstimer, mens både Køge og Solrød har flere åbningstimer.

**Tabel 6:** Årlige åbningstimer pr. institution i Greve og benchmarkingkommuner

Kommuner	Greve	Køge	Roskilde	Solrød
Årlige åbningstimer pr. institution	1.378,1	1.441,5	1.372,5	1.422,0

Beregningen af benchmarkingkommunernes årlige åbningstid bygger på kommunernes indmelding af åbningstider og fordelingen af henholdsvis skoleuger, skolefriuger og lukkeuger. I Greve Kommune er der fastsat et samlet antal årlige åbningstimer, som den enkelte skolebestyrelse fastlægger placeringen af, mens åbningstiderne i Køge Kommune og Roskilde Kommune som udgangspunkt er centralt besluttet.

Det bemærkes endvidere, at det i opgørelsen af det årlige antal åbningstimer ikke har været muligt at tage højde for sammenligningskommunernes nødpasning i lukkeuger. Denne type pasning indgår i Greve Kommunes årlige åbningstimer på 1.378,1, men da nødpasning ikke indgår i de øvrige kommuners årlige åbningstimer, er disse potentielt underestimeret.

Da der er forskel på opgørelsesmetoderne, skal beregningen og sammenligningen af det årlige antal åbningstimer i Greve Kommune og benchmarkingkommunerne tages med forbehold.

*Målgruppe:*

Brugere (forældre og børn) af SFO-tilbuddene på skolerne.

*Effekt og konsekvenser:*

Effekten for forældrene vil være en reduceret fleksibilitet i forhold til planlægning af tid. Når børnenes pasningstilbud reduceres, vil det kunne opleves som en serviceforringelse for de forældre, der i dag benytter den fulde åbningstid. Greve Kommune er en pendlerkommune, og forslaget kan betyde, at nogle forældre kan få svært ved at nå at aflevere og hente inden for åbningstiden.