

Opdatering af økonomisk tildelingsmodel til daginstitutioner i Haderslev Kommune



Ledelse



Én fuldtidsleder pr. institution

Uanset institutionens størrelse tildeles én leder på fuld tid



Én ½ afdelingsleder pr. matrikel

Institutioner beliggende på mere end én matrikel tildeles afdelingsledelse på halv tid pr. matrikel (f.eks.: En institution beliggende på tre matrikler tildeles 3 x ½ afd. leder stilling)



Kronebeløb pr. barn til ledelse

Der tildeles et kronebeløb pr. vægtet barn til afdelingsledelse.



Færre ledelsesmidler pr. matrikel

I forhold til nuværende model reduceres midlerne til matrikeludløst ledelse. Dette indebærer, at ledelse pr. vægtet barn sættes op. Den samlede tildeling til ledelse er uændret.



Fagpersonale



Kronebeløb pr. vægtet barn

Beløbet dækker udgifter til pædagogisk personale, vikarer samt øvrigt personale



Største tildelingsfaktor

Tildelingen pr. barn udgør mellem 65% og 80% af institutionens samlede bevillingsgrundlag



Ingen ændringer

Dette kriterie er stort set uændret ift den "gamle" model.

Tildeling ved nøgletal



Udvidet brug af nøgletal

Det er på nedenstående faktorer den opdaterede model adskiller sig mest, hvor vi gør op med historiske budgetter og overgår til nøgletal der baserer sig på de faktiske forbrug. Derfor ser vi også her de største økonomiske udsving.

De nuværende budgetter er i høj grad baseret på historiske forhold, der ikke længere er retvisende.

- Uddannelse: Kronebeløb pr. vægtet barn
- Personalforsikringer: Kronebeløb pr. medarbejder (antal medarbejdere defineres ved: samlet lønsum/gennemsnitlig årsløn).
- "Kerneydelse til børnene", "Administration", "Hardware/software" samt "Inventar": Kronebeløb pr. barn.
- "Indvendig vedligeholdelse" og "Udvendig vedligeholdelse": Kronebeløb pr. m² opvarmet bygningsmasse
- "Udenomsarealer": Kronebeløb pr. m² (antal m² grund plus to gange m² uopvarmet bygningsmasse).
- Rengøringselskab – tilkøb: Kronebeløb pr. m² opvarmet bygningsmasse.
- Rengøringsartikler: Kronebeløb pr. vægtet barn.
- Ressourcegrupperne: Midler tildeles ved nøgletal fra almenområdet gange en faktor 3,6/2,0.

Andre tildelinger



Fortsat brug af historiske budgetter

Enkelte faktorer fastholdes ved at tildelingen sker på baggrund af historiske budgetter. Der er typisk tale om forhold der ikke kan sættes på en generel formel, og hvor institutionlederen ikke selv har indflydelse på udgiftsniveauet

- Rengøringselskab – basis: Tildeling på baggrund af indgåede rengøringskontrakter.
- Lederløn: På basis af faktuel løn.
- Varme, renovation , evt. husleje, fastholdes fastlagt på baggrund af historisk forbrug.



Økonomisk omfordeling i opdateret model (ekskl. Sociøkonomi)

Institution	Løn - Ledelse, inkl. leder	Løn - personale	Øvrige personaleudgifter	Materiale- og aktivitetsudg.	Kapacitetsudgifter	Grunde og bygninger	I alt	Nuværende budget	Ændring iht. Budget
Børneunivers Nord	-235.970	4.856	-43.543	-228.825	360.840	-50.092	-192.733	28.407.674	-0,68%
Sct. Severin Børnehuse	-257.856	-1.329	-30.175	-239.816	461.235	-68.699	-136.640	32.801.731	-0,42%
Børnenes Hus Hammelev	38.199	-759	-25.235	-59.765	114.945	-36.670	30.714	8.106.441	0,38%
Sydbyens Børnehus	-115.441	8.598	-39.041	-154.339	222.615	54.373	-23.236	22.113.038	-0,11%
Starup Børnehus	-36.993	-1.379	2.171	-115.747	222.615	-121.621	-50.955	15.591.244	-0,33%
Øsby Børnehus	53.235	-540	-267	-48.417	93.120	40.377	137.508	6.705.106	2,01%
Børnehuset Chillil	59.993	-809	-24.630	-85.487	164.415	-39.400	74.082	11.246.342	0,65%
Børnehaven Sdr. Otting	29.194	128	-17.684	-38.582	74.205	-31.589	15.672	4.708.920	0,33%
Deutscher Kindergarten	33.584	-316	-38.610	-49.930	96.030	-37.388	3.370	7.513.050	0,04%
Hulahoppen Børnehave	125.126	-143	-17.476	-92.295	177.510	-115.057	77.665	13.214.603	0,58%
Nustrup - Sommersted	121.780	-1.306	-797	-59.765	114.945	-180.934	-6.077	9.236.507	-0,07%
Myretuen Bevtøft	-47.087	-196	-2.569	-23.452	45.105	-6.443	-34.642	3.148.051	-1,11%
Vores Børnehave	288.630	-3.258	-4.224	-36.313	69.840	-87.522	227.152	5.680.978	3,84%
Børnehuset NOBI	-28.869	-249	18.266	-106.669	205.155	42.541	130.175	14.980.449	0,86%
Lagoni	-28.678	-2.377	-52.039	-149.332	206.610	-226.719	-252.535	17.173.323	-1,49%
I alt	-1.155	919	-275.854	-1.488.735	2.629.185	-864.842	-482	200.627.459	

Som det fremgår af ovenstående tal, så er der tale om en nulsumsændring. Den samlede økonomiske ramme til daginstitutionsområdet er uændret.

Nye socioøkonomiske nøgletal

Baggrunden for beregningen af socioøkonomiske nøgletal tager afsæt i den tidligere udarbejdede VIVE analyse. Denne analyse beregner de socioøkonomiske værdier på distriktsskoleniveau. De nedenstående værdier for daginstitutionerne baserer sig på deres geografiske placering i skoledistrikter

	Nord	Sct. Severin	Hammelev	Sydbyen	Starup	Øsby	Chilli	Sdr. Otting	Deutscher	Hulahoppen	NusSom	Myretuen	Vores	NOBI	Lagoni	Gns.
Socioøkonomi																
Nyt socioøkonomisk indeks	1,051	0,828	0,828	1,067	0,897	0,897	1,035	1,067	1,067	1,064	1,030	0,964	0,964	1,112	1,064	1,000
Gl. socioøkonomisk indeks	1,346	0,901	0,255	2,349	0,359	0,308	0,457	1,778	0,798	1,277	0,746	0,601	0,490	1,040	0,948	1,000

Den nuværende socioøkonomiske tildeling er en historisk betinget tildeling. I ovenstående tabel er denne tildeling omregnet til konverteret over til det nye VIVE format for sammenlignelighedens skyld.

Økonomisk omfordeling i opdateret model (Inkl.. Sociøkonomi)

Den økonomiske konsekvens af ny socioøkonomisk tildeling kan aflæses i kolumnen "Løn-personale".

Institution	Løn - Ledelse, inkl. leder	Løn - personale	Øvrige personaleudgifter	Materiale- og aktivtetsudgifter	Kapacitetsudgifter	Grunde og bygninger	I alt	Nuværende budget	Ændring iht. Budget
Børneunivers Nord	-235.970	-171.720	-43.543	-228.825	360.840	-50.092	-369.309	28.407.674	-1,32%
Sct. Severin Børnehuse	-257.856	-51.295	-30.175	-239.816	461.235	-68.699	-186.607	32.801.731	-0,57%
Børnenes Hus Hammelev	38.199	121.970	-25.235	-59.765	114.945	-36.670	153.443	8.106.441	1,86%
Sydbyens Børnehus	-115.441	-489.515	-39.041	-154.339	222.615	54.373	-521.348	22.113.038	-2,41%
Starup Børnehus	-36.993	210.504	2.171	-115.747	222.615	-121.621	160.928	15.591.244	1,02%
Øsby Børnehus	53.235	102.041	-267	-48.417	93.120	40.377	240.089	6.705.106	3,46%
Børnehuset Chilli	59.993	162.960	-24.630	-85.487	164.415	-39.400	237.851	11.246.342	2,07%
Børnehaven Sdr. Otting	29.194	-73.238	-17.684	-38.582	74.205	-31.589	-57.694	4.708.920	-1,24%
Deutscher Kindergarten	33.584	50.598	-38.610	-49.930	96.030	-37.388	54.284	7.513.050	0,72%
Hulahoppen Børnehave	125.126	-66.554	-17.476	-92.295	177.510	-115.057	11.254	13.214.603	0,09%
Nustrup - Sommersted	121.780	57.933	-797	-59.765	114.945	-180.934	53.162	9.236.507	0,57%
Myretuen Bevtoft	-47.087	24.141	-2.569	-23.452	45.105	-6.443	-10.305	3.148.051	-0,33%
Vores Børnehave	288.630	45.465	-4.224	-36.313	69.840	-87.522	275.875	5.680.978	4,63%
Børnehuset NOBI	-28.869	33.217	18.266	-106.669	205.155	42.541	163.641	14.980.449	1,08%
Lagoni	-28.678	42.456	-52.039	-149.332	206.610	-226.719	-207.703	17.173.323	-1,22%
I alt	-1.155	-1.036	-275.854	-1.488.735	2.629.185	-864.842	-2.437	200.627.459	

Ressourcegrupper



Tydelig nøgletalsbaseret tildeling

Tildeles på følgende kriterier fagpersonale, pædagogisk ledelse, Uddannelse, beskæftigelsesmateriale, udgifter til aktiviteter



Forhøjet tildeling

Alle nøgletalstildelinger forhøjes med en faktor 3,6. pr. 3-6 årig. Her gives 235.000 pr. barn, ift. ca. 65.000 kr. pr barn i almen tilbud.

For 0-2 årige forhøjes med faktor 2,0 fra 128.000 kr. til 263.500 kr. pr barn.

0 - 2 årige, ressource	0	5	0	5	*
3 - 6 årige, ressource	10	15	10	35	
400 Personaleudgifter	Nord	Sydbyen	Lagoni	I alt	
Fagpersonale	2.352.680	4.846.520	2.352.680	9.551.880	
Pædagogisk ledelse	30.400	76.000	30.400	136.800	
Uddannelse	25.540	51.080	25.540	102.160	
Personaleforsikringer	19.410	36.620	14.648	70.678	
400 Personaleudgifter i alt	2.428.030	5.010.220	2.423.268	9.861.518	
500 Materiale- og aktivitetsudgifter					
Beskæftigelsesmaterialer	11.910	23.820	11.910	47.640	
Udgifter vedr. aktiviteter	36.440	72.880	36.440	145.760	
500 Materiale- og aktivitetsudgifter i alt	48.350	96.700	48.350	193.400	
I alt	2.476.380	5.106.920	2.471.618	10.054.918	

* Børnetallet er den nuværende stående bevilling, der er ikke medtaget overbelægning/§82

Tidsplan for udrulning af opdateret økonomisk tildelingsmodel

Tidspunkt.	Handling.
Primo Maj 2024	Oplæg og procesplan for opdatering af tildelingsmodel forelægges Børne- og Familieudvalget til beslutning
Primo juni 2024	De indarbejdede nye principper for budgettildeling til kommunens daginstitutioner forelægges for Børne- og Familieudvalget. Herunder beskrivelse af de økonomiske konsekvenser for de enkelte institutioner, ud fra det aktuelle børnetal.
Medio Juni 2024	Oplæg til opdatering af tildelingsmodel, sendes i høring hos BUPL, daginstitutionsbestyrelserne, Handicaprådet samt institutionslederne. Deadline for tilbagemelding er ultimo august.
Primo september 2024	Høringsmateriale samt eventuel tilrettet tildelingsmodel forelægges for Børne- og Familieudvalget til videre drøftelse.
Primo oktober 2024	Opdateret tildelingsmodel for kommunale og selvejende daginstitutioner forelægges Børne- og Familieudvalget til godkendelse.
November 2024	På baggrund af budgetforliget 2025 og ny tildelingsmodel beregnes daginstitutionsbudgetter.
December 2024	Udmelding af nye institutionsbudgetter for 2025.
1. januar 2025	Ny tildelingsmodel på dagtilbudsområdet træder i kraft.