

## Bilag 61 – Beregning af økonomisk bæredygtige institutionsstørrelser

Den nuværende tildelingsmodel indeholder en grundtildeling, som er tiltænkt ledelses- og administrative opgaver samt sikring af drift i mindre institutioner. Med tiden er der kommet flere og større institutioner til uden, at grundtildelingen er udvidet væsentligt. Der er dermed ulige vilkår i dagtilbuddene i forhold til at sikre ledelse tæt på. Grundtildelingen er varierende af størrelse og betyder, at grundtildeling omregnet til gennemsnitlig pr. barn varierer fra omkring 10.000-12.000 kr. i distrikter med mindre institutioner til omkring 2.000-3.000 kr. i distrikter med større institutioner.

Arbejdsgruppen har kigget på økonomisk bæredygtige institutionsstørrelser. Hermed menes hvor mange børn der minimum skal være indmeldt i en daginstitution for, at der er økonomi til at dække åbningstiden på 51,5 time. Når en institution er økonomisk bæredygtig, vil den kunne drives uden, der er behov for ekstra tildeling for at dække åbningstiden.

Beregningerne viser at en børnehave med minimum 42 indmeldte børn i gennemsnit har økonomi til at dække åbningstiden. Det samme er gældende for en institution med minimum 42 børnehavebørn og 12 vuggestuebørn indmeldte børn i gennemsnit. Det betyder, at institutioner med færre end 42 børn skal have et tilskud for at kunne dække åbningstiden. Da der økonomisk arbejdes hen mod minimumsnormeringer i daginstitutionerne, betyder det, at økonomien til dette tilskud tages fra de institutioner, som har mere end 42 børn og som dermed skal dække egen åbningstid med færre personaler til flere børn, og hermed med en lavere normering. Med flere institutioner under grænsen for økonomisk bæredygtighed udfordres de øvrige institutioner på deres personaleressourcer og dermed mulighederne for at understøtte børnenes forskellige behov.

### Forudsætninger for beregning

I beregningerne af en økonomisk bæredygtig institutionsstørrelse er der taget udgangspunkt i den nuværende tildelingsmodel. Følgende elementer indgår i beregningen:

- Løntildeling pr. barn
- Pulje til støttemidler
- Pulje til socioøkonomiske normeringer
- Pulje til minimumsnormeringer
- Herfra er fratrukket estimeret andel, der går til vikardækning af kortvarigt fravær

Ud fra denne beregning vil der i gennemsnit være 119.800 kr. pr. barn i vuggestue og 60.800 kr. pr. barn i børnehave til dækning af åbningstiden. Da der også indgår tildeling efter socioøkonomi, vil der være mindre variation i beløbene afhængig af hvilken socioøkonomisk faktor den enkelte institution har.

I beregningen af hvor mange fuldtidsstillinger der er tildeling som rækker til, indgår en forudsætning om at 74% er uddannet personale. Denne andel er ikke direkte sammenlignelig med uddannelsesprocenten, der beregnes i forbindelse med minimumsnormering, som er inklusiv timelønnet vikarer og lederstillinger med 85%. Uddannelsesandelen på 74% er brugt til at beregne en gennemsnitsløn, som derefter bruges i beregningen af antallet af fuldtidsstillinger.

En anden forudsætning, der indgår i beregningen, er, at det pædagogiske personale i løbet af dagen varetager opgaver, som ikke er direkte tilknytning til dække åbningstiden f.eks. møder m.v. Denne andel er indregnet med 9% i vuggestuen og 12% i børnehaven. Andelen er lavere i vuggestuen, idet der her er mulighed for at tilrettelægge opgaver i børnenes middagslur.

Ændringer i forudsætningerne har betydning for beregningen. Det samme er tilfældet, hvis der omprioriteres midler i budgettet. F.eks. hvis der prioriteres flere penge til ledelse på bekostning af pædagogisk personale vil der være færre penge tilbage til at dække åbningstiden.

## Eksempler på økonomisk bæredygtige institutioner:

### Eksempel 1: Institution med 12 vuggestuebørn og 55 børnehavebørn

Samlet gennemsnitlig tildeling til dækning af åbningstid: 4,8 mio. kr. Omregnet til 10,4 fuldtidsstillinger efter korrektion for andre opgaver.

Personaledækning i vuggestuen fra kl. 6:30-17:00 mandag-torsdag og kl. 6:30-16:00 fredag:

Mandag-torsdag											
6:30-7:00	07:00-8:00	08:00-9:00	09:00-10:00	10:00-11:00	11:00-12:00	12:00-13:00	13:00-14:00	14:00-15:00	15:00-16:00	16:00-16:30	16:30-17:00
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
			x	x	x	x	x	x			

Fredag									
6:30-7:00	07:00-8:00	08:00-9:00	09:00-10:00	10:00-11:00	11:00-12:00	12:00-13:00	13:00-14:00	14:00-15:00	15:00-16:00
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x	x	x	x
			x	x	x	x	x		

Personaledækning i børnehaven fra kl. 6:30-17:00 mandag-torsdag og kl. 6:30-16:00 fredag:

Mandag-torsdag											
6:30-7:00	07:00-8:00	08:00-9:00	09:00-10:00	10:00-11:00	11:00-12:00	12:00-13:00	13:00-14:00	14:00-15:00	15:00-16:00	16:00-16:30	16:30-17:00
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
		x	x	x	x	x	x	x	x		
		x	x	x	x	x	x	x			
		x	x	x	x	x	x				

Fredag									
6:30-7:00	07:00-8:00	08:00-9:00	09:00-10:00	10:00-11:00	11:00-12:00	12:00-13:00	13:00-14:00	14:00-15:00	15:00-16:00
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x	x		
		x	x	x	x	x	x	x	
		x	x	x	x	x	x		
		x	x	x	x	x	x		

I dette eksempel bruges der 6,7 fuldtidsstillinger i børnehavedelen og 3,5 fuldtidsstillinger i vuggestuen til at dække åbningstiden. Der vil midt på dagen, hvor der er flest børn, være en tilstedeværelsesnormering på 3 voksne til 12 børn dvs. 4 børn pr. voksen i vuggestuen og i børnehaven 6 voksne til 55 børn dvs. 9,2 børn pr. voksen. Børnefremmødet kan variere i de enkelte institutioner og dermed varierer tilstedeværelsesnormeringen også særligt i ydertimerne. Inden for ovenstående normering vil institution også skulle give ekstra støtte til de børn, der har behov for dette, idet støttemidlerne er indregnet i tildelingen.

### Eksempel 2: Institution med 42 børnehavebørn

Samlet gennemsnitlig tildeling til dækning af åbningstid: 2,6 mio. kr. Omregnet til 5,6 fuldtidsstillinger efter korrektion for andre opgaver.

Personaledækning i børnehaven fra kl. 6:30-17:00 mandag-torsdag og kl. 6:30-16:00 fredag:

Mandag-torsdag											
6:30-7:00	07:00-8:00	08:00-9:00	09:00-10:00	10:00-11:00	11:00-12:00	12:00-13:00	13:00-14:00	14:00-15:00	15:00-16:00	16:00-16:30	16:30-17:00
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
		x	x	x	x	x	x	x	x		
		x	x	x	x	x	x	x			
				x	x	x					

Fredag									
6:30-7:00	07:00-8:00	08:00-9:00	09:00-10:00	10:00-11:00	11:00-12:00	12:00-13:00	13:00-14:00	14:00-15:00	15:00-16:00
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		x	x	x	x	x	x	x	
		x	x	x	x	x	x	x	
				x	x	x			

I dette eksempel bruges der 5 fuldtidsstillinger til at dække åbningstiden. Midt på dagen, hvor der er flest børn, vil der være en tilstedeværelsesnormering på 5 voksne til 42 børn dvs. 8,4 børn pr. voksen. Børnefremmødet kan variere i de enkelte institutioner og dermed variere tilstedeværelsesnormeringen særligt i ydertimerne. Inden for ovenstående normering vil institution også skulle give ekstra støtte til de børn der har behov for dette, idet støttemidlerne er indregnet i tildelingen.

### Eksempel 3: Institution med 30 børnehavebørn

Samlet gennemsnitlig tildeling til dækning af åbningstid: 2,8 mio. kr. Omregnet til 4 fuldtidsstillinger efter korrektion for andre opgaver.

Personaledækning i børnehaven fra kl. 6:30-17:00 mandag-torsdag og kl. 6:30-16:00 fredag:

Mandag-torsdag											
6:30-7:00	07:00-8:00	08:00-9:00	09:00-10:00	10:00-11:00	11:00-12:00	12:00-13:00	13:00-14:00	14:00-15:00	15:00-16:00	16:00-16:30	16:30-17:00
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
		x	x	x	x	x	x				
				x	x	x					

Fredag									
6:30-7:00	07:00-8:00	08:00-9:00	09:00-10:00	10:00-11:00	11:00-12:00	12:00-13:00	13:00-14:00	14:00-15:00	15:00-16:00
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x	x	x	x
		x	x	x	x	x	x	x	
				x	x	x			

I dette eksempel bruges der 4 fuldtidsstillinger til at dække åbningstiden, men da de skal dække åbningstiden på 51,5 timer pr. uge, er det kun i 3 timer hver dag, der er 4 voksne til 30 børn og her vil der være en tilstedeværelsesnormering på 7,5, mens der på andre tidspunkter er en tilstedeværelsesnormering på 10. Med kun 3-4 voksne til 30 børn er det svært at opdele børnene i mindre grupper og lave aktiviteter ud af huset. Børnefremmødet kan variere i de enkelte institutioner og dermed variere tilstedeværelsesnormeringen særligt i ydertimerne. Inden for ovenstående normering vil institution også skulle give ekstra støtte til de børn der har behov for dette, idet støttemidlerne er indregnet i tildelingen.

Det er vigtigt, at tilstedeværelsesnormeringen ikke forveksles med minimumsnormeringer, som ikke siger noget om hvor mange børn der reelt er pr. voksen i løbet af åbningsdagen. Rebild Kommune har ikke registreringer på børnefremmødet i løbet af åbningstiden. Nedenstående graf er et eksempel på estimeret børnefremmøde i løbet af en åbningsdag sammenholdt med eksempel på personaledekning.

