

– **Sammen** udvikler
vi Rebild

Ny tildelingsmodel

På dagtilbudsområdet

D. 6. december 2023

Rebild
KOMMUNE

Sammen udvikler vi skoler og dagtilbud

Vision

2030

Vi vil tage ansvar og handle hurtigt, når børn og unge mistrives. Derfor vil vi være på forkant og forebygge, sådan at børn og unge får tilstrækkelig hjælp tidligt gennem særlig tilrettelæggelse og støtteforanstaltninger i det almene fællesskab.

Vi har færre børn og unge, der går i et specialtilbud eller specialklasse/-skole i 2030, fordi vi har skabt et udviklende, trygt og tillidsfuldt almenmiljø for alle børn og unge.

Vi skaber velfærden gennem fællesskabet, derfor bygger vores organisering på forpligtende netværk.

Vi ser sammenhænge, inddrager og tænker på tværs, derfor skal kommende års udvikling af dagtilbud og skoler i Rebild Kommune ske i samarbejde med børn og unge, forældre, medarbejdere, ledere, andre kommunale centre, uddannelsesinstitutioner, foreninger og erhvervslivet.

Proces - tildelingsmodel dagtilbud

Oktober til december 2023

Udarbejdelse af tildelingsmodel

CBU og Økonomi.

27. oktober 2023
8. november 2023
22. november 2023

Ledermøder

Involvering af fælles perspektiver, drøfte og kvalificere.
Onlinemøder ved behov.

23. november 2023
29. november 2023

Faglige organisationer

Perspektiver fra DLF, FOA og BUPL

6. december 2023

Politisk behandling

Tildelingsmodel formidles i sag til BFU

7. december til 11. januar

Høringsperiode

Høringsmateriale udsendes.

7. december 2023

Infomøde for høringsberettigede

Byrådssalen i Støvring kl. 17.00-18.00.

6. februar 2024

Politisk behandling

BFU efter høring.

Udviklingsplan for skole- og dagtilbud

Udviklingsplanen skal understøtte:

- **Et tættere samarbejde** og **mangfoldige tilbud** i en organisatorisk **ensartet økonomisk ramme**.
- **Deling af viden og specialiserede ressourcer** mellem områdets skoler og dagtilbud.

Skoler og dagtilbud organiseres i tre skolenetværk og et dagtilbudsnetværk, som er geografisk sammenfaldende.

Med denne organisering bevares et **lokalt råderum**, samtidig med at skolerne og dagtilbuddene bliver i stand til at **løfte i flok, og ingen står alene**.

Den nye organisering træder i kraft fra august 2024.

Incitament i tildelingsmodellen

En ny tildelingsmodel, som

- understøtter den fælles målsætning og Vision 2030, herunder organiseringen og den måde organisationen ledes på.
- ikke definerer pædagogiske praksis, men giver frihedsgrader lokalt og i netværk.
- understøtter det fælles ansvar, det forpligtende fællesskab, det pædagogiske arbejde samt den fremtidige økonomistyring.
- sikrer sammenhæng mellem de politiske målsætninger, fordeling af ressourcer og den økonomiske ledelse.
- konstruerer ledelsesrummet og budgetansvar (centralt, netværk og lokalt)

Tildelingsmodel jf. Budgetaftalen

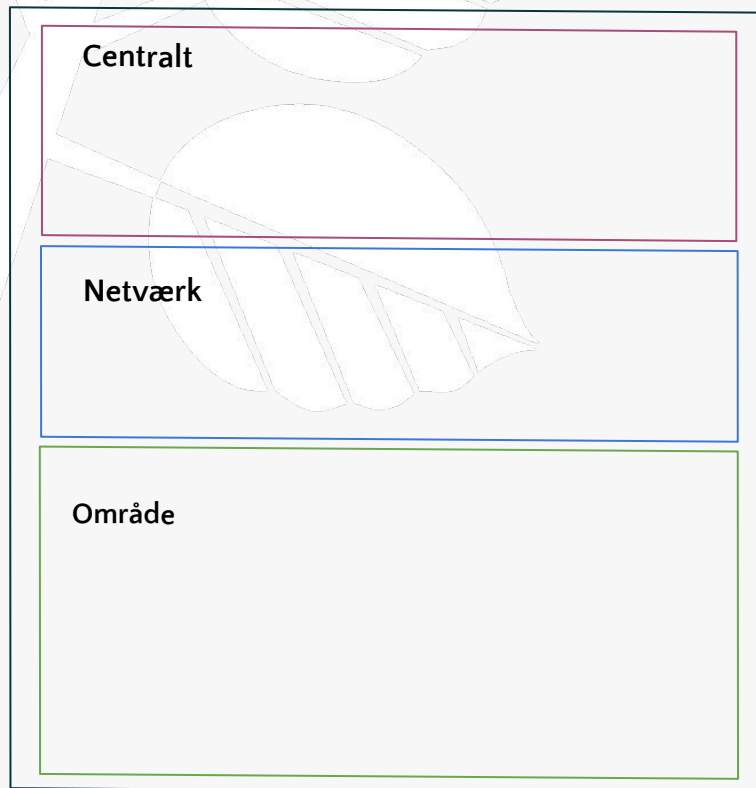
Udviklingsplanen for skole- og dagtilbudsområdet understøttes gennem udviklingen af nye tildelingsmodeller.

Tildelingsmodellen skal bestå af en tre-delning.

- En lokal tildeling med midler til drift og ledelse.
- En tildeling til netværket, som skal understøtte fælles udvikling og opgaveløsning, herunder implementeringen af udviklingsplanen og understøttelse af et mere ensartet serviceniveau i kommunen.
- Et centralt råderum til fælles kapacitetsopbygning og understøttelse af udviklingsplanen.

Tildelingsmodellen skal sikre lokale løsninger, fælles muligheder og central facilitering.

Ny tildelingsmodel



- På dagtilbudsområdet er en samlet budgetramme for budget 2024 på 178,1 mio. kr.

*Forudsat at alt budget, der er ejendomsrelateret, overgår til ny enhed for Ejendomme og Udearealer pr. 01.01.2024.

- Der er lagt op til at en stor del af budgettet på dagtilbudsområdet placeres lokalt i området.
- Der er mulighed for at en del af budgettet lægges i netværket.

Forslag til tre-delning af midler

Centralt

Pædagogfaglige konsulenter (PPR)
Tilsynsteam for kommunale og private tilbud
IT-konsulent (dagtilbudsområdet)
Dagtilbud efter serviceloven §32 (Fra januar 2024
Barnets Lov)
Mellemkommunale betalinger
Tilskud - private
Forældrebetaling
Fripladser og søskendetilskud
Pulje til støttemidler - andel private institutioner
Finansiering minimumsnormering ved senere
overgang til børnehave

Udviklingspulje og AULA
*0,3 mio. kr, hvoraf AULA udgør 0,1 mio. kr.
De resterende 0,2 mio. kr er ikke forud disponeret.

ca. 8,5 mio. kr.

Forslag til tre-delning af midler

Netværk

Gæstehus i Støvring
Gæsteplejekoordinering

ca. 1 mio. kr.

Forpligtelse i netværk, f.eks.:

- Udvikling af "flere skal hjælpes, færre skal segregeres"
- Fag- og pædagogiske netværk - videndeling på tværs
- Kompetenceudvikling

Forslag til tre-delning af midler

Område

Daginstitutioner tildeling løn
Daginstitutioner tildeling øvrige udgifter
Dagplejen tildeling løn
Dagplejen tildeling øvrige udgifter

ca. 168,6 mio. kr.



Forslag til ny tildelingsmodel *for daginstitutioner og dagpleje*

I den nye tildelingsmodel lægges op til at hovedparten af tildelingen lægges ud lokalt og følger antal af børn.

Dagtilbudslederne har mulighed for at lægge nogle af midlerne på netværksniveau, sådan at de har et fælles råderum over disse midler.

Dagtilbudslederne har ønsket, at man kan udvide netværksmidlerne fra egen pulje (lokalt) i takt med, at netværket implementeres. Derfor er der mulighed for, at en del af den lokale tildeling til området kan flyttes til netværket.

Daginstitutioner

I den nye tildelingsmodel til daginstitutioner indgår en tildeling pr. barn til løn og en tildeling pr. barn til øvrige udgifter.

Tidligere var der en række puljer på fællesområdet, som nu er lagt ind i tildelingen pr. barn f.eks. pulje til støtte, bedre normeringer og fraværspulje.

Tildeling	Budgettildeling/regulering	Hvad dækker tildelingen
Løn Vuggestue: 146.610 kr. pr. barn/plads (2024-priser) Børnehave: 73.305 kr. pr. barn/plads (2024-priser)	Tildeling ift. antal indmeldte børn. Budgettet reguleres i løbet af året.	Løn til pædagogisk personale, dagtilbudsleder, pædagogiske ledere, administrative medarbejdere, vikarer. Tidligere puljer til støtte, bedre normeringer, fraværspulje indgår nu i denne tildeling.
Øvrige udgifter Vuggestue: 4.036 kr. Børnehave: 4.036 kr.	Tildeles efter antal pladser. Ingen regulering, med mindre der sker ændringer i antal pladser.	Legetøj, inventar Uddannelse og kompetenceudvikling PC og telefonordning

Minimumsnormeringer som afsæt

Tildelingen til løn er bundet op på normering, dvs. antal børn pr. fuldtidsansat pædagogisk personale.

Der indgår i beregningen en række forudsætninger som har indflydelse på tildelingen til løn:

- Andelen af uddannet personale
- Antal børn pr. pædagogisk leder og gennemsnitligt lønniveau.

Disse parametre kan ændres og vil have betydning for økonomien i forhold til minimumsnormeringer.

Følgende parametre indgår i løntildelingen:

Parametre i løntildelingen	Forslag
Uddannelsesandel	73 % inkl. ledelse
Antal børn pr. pædagogisk leder	80

Dagplejen

I den nye tildelingsmodel til dagplejen indgår en tildeling pr. barn til løn og en tildeling pr. barn til øvrige udgifter.

I den nuværende tildelingsmodel indgår en række faste beløb f.eks. budget til sparring/vejledning, fraværspulje og tildeling til pladsmodel (tomme pladser).

Disse er alle lagt ind i tildelingen pr. barn til løn.

Det eneste der fortsat tildeles som fast budget er tildeling til gæstehus og gæsteplejekoordinering.

Tildeling	Budgettildeling/regulering	Hvad dækker tildelingen
Løn Dagpleje: 127.645 kr. pr. barn/plads (2024-priser)	Tildeling ift. antal indmeldte børn. Budgettet reguleres i løbet af året.	Løn til dagplejere Sparring/vejledning og ledelse Administrativ medarbejder Pladsmodel (finansiering af tomme pladser) Tillidsrepræsentant
Øvrige udgifter Dagpleje: 4.036 kr. pr. barn/plads (2024-priser)	Tildeling ift. antal indmeldte børn. Budgettet reguleres i løbet af året.	Legetøj og udstyr, uddannelse og kompetenceudvikling PC og telefonordning

Gæstehus i Støvring og gæsteplejekoordinering er placeret i netværket (ca. 1. mio. kr)

Ændringer ift. nuværende model

- **Puljer er fremover indregnet i tildelingen pr. barn til løn.**
Dvs. puljerne til støttemidler, bedre normeringer, minimumsnormeringer, fraværspulje er nedlagt.
- **Der ingen grundtildeling.** Budgettildelingen følger primært børnetallet.
- **Tildelingen til øvrige udgifter pr. barn i vuggestue** (dækker alle udgifter, som ikke er løn og ejendomsudgifter) ændres fra at være dobbelt tildeling ift. børnehave til at være samme tildeling for både vuggestuebørn og børnehavebørn.
Dette giver en reduktion på omkring 1 mio. kr. brutto (2024-priser).
- **Tildelingen til øvrige udgifter pr. barn** tildeles efter antal pladser i dagtilbuddet og ikke i forhold til som nu antal indmeldte børn.
Dette giver nye daginstitutioner et budgetgrundlag til etablering.
- **Tildeling til vedligehold, forbrugsudgifter og rengøring** overgår til ny enhed for Ejendomme og Udearealer. Den nuværende model har indeholdt regulering af budget til vedligehold i forhold til antal indmeldte børn. Den samlede tildeling til forbrugsudgifter er årligt blevet fordelt på ny mellem daginstitutionerne i forhold til de seneste 3 års forbrug og antal kvm. Begge reguleringer foreslås at bortfalde efter overdragelse til center for Ejendomme og Udearealer.
- **Dagplejen er udfordret i forhold til at lønudviklingen** har oversteget den nuværende budgettildeling til løn. Derfor tilføres tildelingen 1,4 mio. kr. til løn (2024-priser), og det udløser udgifter til øget tilskud til private på 0,3 mio. kr.
- **Socioøkonomisk faktor inddrages ikke længere** i fordeling af midler, da de tre områder samlet set ligner hinanden socioøkonomisk.

Sammenligning af nuværende og ny tildelingsmodel

Foretaget på baggrund af børnetal til budget 2024

Ny tildelingsmodel (2024-priser i mio. kr.)				
Daginstitutioner	Dagtilbud Syd	Dagtilbud Øst	Dagtilbud Nord	Samlet
Løn*	50,8	31,4	44,8	127,0
Øvrig tildeling	2,3	1,5	2,0	5,8
Samlet	53,1	32,9	46,8	132,8
Dagplejen	Dagtilbud Syd	Dagtilbud Øst	Dagtilbud Nord	Samlet
Løn**	15,3	7,7	11,7	34,7
Øvrig tildeling	0,5	0,2	0,4	1,1
Samlet	15,8	7,9	12,1	35,8
Samlet daginstitutioner og dagpleje	68,9	40,8	59,0	168,6
Nuværende tildelingsmodel (2024-priser i mio. kr.)				
Daginstitutioner	Dagtilbud Syd	Dagtilbud Øst	Dagtilbud Nord	Samlet
Løn*	50,8	32,4	44,5	127,7
Øvrig tildeling	2,8	1,7	2,5	7,0
Samlet	53,6	34,1	47,0	134,7
Dagplejen	Dagtilbud Syd	Dagtilbud Øst	Dagtilbud Nord	Samlet
Løn**	14,4	7,5	11,4	33,3
Øvrig tildeling	0,5	0,3	0,4	1,2
Samlet	15,0	7,7	11,8	34,5
Samlet daginstitutioner og dagpleje	68,6	41,8	58,8	169,2
Forskel (helårseffekt)	0,3	-1,1	0,1	-0,6

*Indeholder løn, ledelse og administration og tidligere puljer til løn

**Indeholder løn, sparring og vejledning, administration, pladsmodel og tidligere puljer

A stylized graphic of a tree branch with several leaves, rendered in a light gray color, positioned in the upper left corner of the page. The leaves are simple shapes with visible veins.

Udfordringer og opmærksomheder

Økonomisk bæredygtighed og små institutioner

I forbindelse med analysen af skole- og dagtilbudsområdet i kommunen blev det vurderet, at en institution som minimum skal være på godt 40 børnehavebørn for at være økonomisk bæredygtig ift. at dække åbningstid på 51,5 timer pr. uge.

Dette vil skabe en tilstedeværelsesnormering svarende til 1 voksen pr. 8,8-10,5 børnehavebarn fordelt over dagen.

Den nye dagtilbudsstruktur er udfordret af, at der er mange små institutioner i dagtilbudsområde øst.

Såfremt de små institutioner skal tildeles flere midler, vil det være på bekostning af de andre institutioner og vanskeliggøre kravet om minimumsnormeringer på institutionsniveau.

Se [Analyse af skole- og dagtilbudsområdet s. 74](#)

Håndtering af mer-/mindreforbrug

- Samlet forventes dagtilbudsområdet at ende med et merforbrug ved regnskab 2023 på omkring 4,2 mio. kr. inkl. overførsler fra tidligere år.
- Heraf forventes merforbrug på særlige dagtilbud at udgøre 1,7 mio. kr.
- En stor del af merforbruget kan relateres til budget-udfordringen med dagplejens økonomi, hvor tildeling og faktisk lønudvikling ikke hænger sammen efter flere års reduceret fremskrivning på løn.
- Dertil har der været merudgifter til etablering af nye institutioner samt forsøgsordning med stordagpleje i Rørbæk.

Overblik regnskab ekskl. dagtilbud i Kilden og Øster Hornum	Regnskab 2023-forventet ekskl. overførsler fra tidligere år	Overførsler fra tidligere år	Samlet forventet regnskab 2023 inkl. overførsler fra tidligere år
Daginstitutioner	2,5	-1,9	0,6
Dagpleje	-0,9	-2,6	-3,5
Særlige dagtilbud	-0,9	-0,8	-1,7
Fællesområde	0,3	0,1	0,4
Samlet i året	0,9	-5,1	4,2

Etablering af nye institutioner

Opstart af nye daginstitutioner er dyrt

- Tildelingen til løn dækker ikke udgifterne til personale, fordi tildelingen sker ud fra børnetal. Typisk går der nogle måneder før antallet af indmeldte børn er nok til, at der er tilstrækkeligt budget.
- Derfor foreslås, at der ved opstart af nye daginstitutioner tildeles engangsbeløb til opstart ved behov.
- Forslaget til ny tildelingsmodel for daginstitutioner indeholder desuden en ændring af tildelingen til øvrige udgifter, sådan at det tildeles efter institutionens størrelse og ikke som i dag efter antal indmeldte børn. Dermed får institutionen fra start et budget, som kan være med til at finansiere indkøb af legetøj mv.
- Tildelingen til vedligehold er ikke længere en del af tildelingsmodellen, og der skal derfor ved etablering af nye dagtilbud laves en sag om tildeling af budget til både vedligehold, forbrugsudgifter og rengøring. Budgettet tilføres ny enhed for Ejendomme og Udearealer.

Begrænset handlemuligheder

ift. at modstå økonomiske udfordringer

Lov om minimumsnormeringer

En stor del af daginstitutionernes budget er bundet op på lønudgifter og dermed overholdelse af minimumsnormeringer. Fra august 2025 bliver Rebild Kommune omfattet af lov om minimumsnormeringer.

Meget lav tildeling til øvrige udgifter

Tildelingen til øvrige udgifter udgør kun en lille del af daginstitutionernes budgettildeling. Heraf går omkring 12 % til årlig betaling for IT og telefonordning. Resten af budgettet skal dække uddannelse, kompetenceudvikling, legetøj og materialer, kontorartikler, hygiejneartikler, (evt. udskiftning inventar og hårde hvidevarer).

Midler til vedligehold overgår til ny enhed for Ejendomme og Udearealer

I forbindelse med etablering af ny enhed for Ejendomme og Udearealer, som skal stå for alt drift af bygninger og udearealer fra 2024, fjernes daginstitutionernes budget til disse opgaver. Dermed fjernes også daginstitutionernes mulighed for skabe råderum i forhold til prioritering af f.eks. vedligehold.

Regulering af forældrebetaling og tilskud til private tilbud

Ændringer i budgettet på de kommunale tilbud i løbet af budgetåret har betydning for forældrebetalingen, tilskuddet til private og tilskud til pasning af egne børn.

Forslaget til ny tildelingsmodel tilfører budget til dagplejen, som medfører, at tilskuddet til privat tilbud også øges.

Omvendt kan forældrene opkræves en større betaling. På daginstitutionerne indeholder forslaget lavere tildeling til øvrige udgifter, og det medfører mindre tilskud til private institutioner, og samtidig at forældrebetalingen falder.

Ændringer i forældrebetaling skal varsles med 3 måneder, når der sker ændringer i budgettet i løbet af budgetåret.

Tilbud	Modul	Takst 2024 med nuværende tildelingsmodel	Takst 2024 med ny tildelingsmodel*	Ændring pr. md.
Dagpleje	Fuldtid	3.088	3.194	106
Dagpleje	30 timer (barsel)	2.223	2.331	108
Vuggestue	Fuldtid	3.728	3.689	-39
Vuggestue	30 timer (barsel)	2.719	2.681	-38
Børnehave	Fuldtid	2.145	2.113	-32
Børnehave	30 timer (barsel)	1.606	1.572	-34

*Taksten for 2024 med ny tildelingsmodel vil træde i kraft pr. 01.08.24

Ny tildeling til særlige dagtilbud

Stigning i antallet af børn til særlige dagtilbud*

Kommunen er forpligtet til at give et tilbud, hvis barnet er i målgruppen.

I dag reguleres budgettet til særlige dagtilbud i forhold til befolkningsudviklingen for 0-5 årige, men modellen tager ikke højde for udsving i behovet for særlige dagtilbud.

*Særlige dagtilbud hører under Serviceloven (pr. januar 2024 Barnets Lov).

Området anses dermed som en del af det specialiserede socialområde, derfor foreslås at **særlige dagtilbud får en tildelingsmodel svarende til den model der er på det øvrige specialiserede socialområde**, hvor der tildeles budget i forhold til disponerede udgifter i forhold til antal børn i maj.

På særlige dagtilbud foreslås **tildelingen at ske på baggrund af børnetallet i marts**, da der i april ofte er en mindre nedgang i børnetallet som følge af overgang til mini-SFO.

Samtidig foreslås ingen overførsel mellem årene.