

Økonomiske konsekvenser af ny ressourcemodel

Med den nye ressourcemodel fordeles i alt 2,8 mio. kr. mere end budgettet til dagtilbuddene i 2023. Dette skyldes dels løftet af minimumsnormeringerne fra 2023 til 2024 og dels at udgifterne til forbrugsafgifter flyttes til central konto.

Tabel 1 – Ændring fra budget 2023 til ressourcemodel 2024

Løft af minimumsnormeringer fra 2023 til 2024	+6.800.000 kr.
Flytning af midler til forbrugsafgifter til central konto	-4.000.000 kr.
Ændring fra budget 2023 til ressourcemodel 2024	+2.800.000 kr.

Løftet af minimumsnormeringerne på 6,8 mio. kr. er specificeret i tabel 3.

Den nye ressourcemodel fordeler 4 mio. kr. mindre til lønbudget, da budgettet + merudgifterne til forbrugsafgifter flyttes til central konto. Merudgifterne til forbrugsafgifter udgør ca. 4 mio. kr. i 2023.

Af tabel 2 fremgår ændringerne i budgettet til hvert enkelt dagtilbud som konsekvens af den nye ressourcemodel i sammenligning med lønbudgettet i 2023. Derudover er der små justeringer mellem dagtilbuddene på budgettet til henholdsvis kost og basisdrift (disse fremgår ikke af tabellen). Beslutningerne om henholdsvis ny ledelsesmæssig organisering, reduktion af sociale normeringer og reduktion af åbningstid i budget 2024-2027 er for sammenligningens skyld ikke medtaget i tabellen.

Tabel 2 – Økonomiske konsekvenser af ny ressourcemodel for dagtilbuddene

Dagtilbud (beløb i 2023-lønniveau)	Antal pladser		Ny ressource- model 2024 (ekskl. basisdrift og kost)	Budget 2023 (ekskl. basisdrift og kost)	Forskel
	0 - 2 år	3 - 5 år			
Nørresundby	182	510	59.913.000	59.826.000	87.000
Nordvest	56	491	42.539.000	41.730.000	809.000
Nordøstkysten	5	326	24.848.000	24.268.000	580.000
Øst	185	512	60.375.000	59.683.000	692.000
Vejgaard	49	297	28.032.000	27.173.000	859.000
Sydøst	40	546	44.011.000	43.439.000	572.000
Gistrup	75	408	40.635.000	40.886.000	-251.000
Sønderbro	164	384	47.108.000	47.809.000	-701.000
Svenstrup	25	489	38.869.000	38.091.000	778.000
Hasseris	167	460	53.962.000	54.484.000	-522.000
Nibe	51	469	39.856.000	39.281.000	575.000
Seminariekvartret	97	378	40.164.000	40.517.000	-353.000
Østerådal	163	484	53.338.000	53.660.000	-322.000
I alt	1.259	5.754	573.650.000	570.847.000	2.803.000

Tabel 3 - Specifikation af løft af minimumsnormeringer til dagtilbuddene i 2024

Stigning fra Staten fra 46,6 til 58,8 mio. kr. fra 2023 til 2024	+12.150.000 kr.
Gradvis indfasning i 2024 besluttet i Budget 2024-2027	-4.000.000 kr.
Ekstra budget til 2024	+8.150.000 kr.
Forventede ekstra tilskud til:	
- Selvejende (inkl. 2 spec.bh. efter dagtilbudsloven)	-650.000 kr.
- Private institutioner	-400.000 kr.
- Landsbyordninger	-300.000 kr.
Ekstra budget til dagtilbud i ny ressourcemodel 2024	+6.800.000 kr.