

Spørgsmål fra Enhedslisten

Enhedslisten har stillet nedenstående spørgsmål i forbindelse med budgetforhandlingerne:

1. Minimumsnormeringer

Hvor meget skal rammen til dagtilbudsområdet hæves for at give realistisk mulighed for reelle minimumsnormeringer ud fra følgende forudsætninger? (Det må gerne angives i et interval)

- *Minimumsnormeringerne udregnes på institutionsniveau*
- *Ledertid der ikke er ansigt til ansigt med børnene tælles ikke med.*
- *Andelen af uddannet personale hæves (i må gerne lave tabel med prisen for at hæve pædagogandelen til 70, 80 og 90 %)*

2. Bufferpuljen

Hvor mange gange de sidste 10 år har bufferpuljen været nødvendig for at undgå budgetoverskridelser på servicebudgettet?

3. 0,5 % reduktion

Hvordan er de 20 millioner kroners reduktion af budgetternene konkret blevet udmøntet i 2025? Altså hvilke produktivetsforbedringer har reduceret budgetterne med hvor meget?

Og hvordan vurderer forvaltningen og MED-repræsentanterne potentialet for fortsatte reduktioner gennem produktivetsforbedringer der ikke går ud over kvaliteten i ydelserne eller medarbejdernes trivsel og arbejdsmiljø?

4. Hæve kommuneskatten med 0,4 %

Hvad vil det betyde for kommunens indtægter/udgifter at hæve kommuneskatten med 0,4%?

SVAR

1. Minimumsnormeringer

Hvor meget skal rammen til dagtilbudsområdet hæves for at give realistisk mulighed for reelle minimumsnormeringer ud fra følgende forudsætninger? (Det må gerne angives i et interval)

- a) Minimumsnormeringerne udregnes på institutionsniveau*
- b) Ledertid der ikke er ansigt til ansigt med børnene tælles ikke med.*
- c) Andelen af uddannet personale hæves (i må gerne lave tabel med prisen for at hæve pædagogandelen til 70, 80 og 90 %)*

Tabellen herunder sammenfatter svarene på de 3 spørgsmål. Under tabellen er afgrænsninger og forudsætninger beskrevet.

Spørgsmål	Samlet budget til personale	Merudgift (hele 100.000)	Kommentar
Oprindeligt 2025 budget	400.404.998		
1. Minimumsnormeringer udregnes på institutionsniveau (centralt personale indgår ikke)	422.078.120	21.700.000	Kræver ca. 48 ekstra pædagogisk personale på institutionerne
2. Ledertid der ikke er ansigt til ansigt med børnene tælles ikke med (i 2025 er 85% medtalt)			
a) 70% medtalt tid med børnene	403.719.337	3.300.000	Kræver ca. 7 ekstra pædagogisk personale på institutionerne
b) 50% medtalt tid med børnene	408.138.455	7.700.000	Kræver ca. 17 ekstra pædagogisk personale på institutionerne
c) 30% medtalt tid med børnene	412.557.573	12.200.000	Kræver ca. 27 ekstra pædagogisk personale på institutionerne
3. Andelen af uddannet personale hæves (i tildelingsmodellen for 2025 anvendtes andelen af pædagoger med 60%, pæd. assist. 10%, medhjælp 27%, studerende/PAU 3%)			
a) 70% uddannede pædagoger, 10% pæd. assist, 17% medhjælp, 3% studerende/PAU	409.830.242	9.400.000	Kræver ca. 73 ekstra pædagoger og tilsvarende færre medhjælpere *
b) 80% uddannede pædagoger, 10% pæd. assist, 7% medhjælp, 3% studerende/PAU	418.980.964	18.600.000	Kræver ca. 145 ekstra pædagoger og tilsvarende færre medhjælpere *
c) 90% uddannede pædagoger, 7% pæd. assist, 0% medhjælp, 3% studerende/PAU	426.092.344	25.700.000	Kræver ca. 218 ekstra pædagoger og tilsvarende færre medhjælpere og assistenter **
			* Beregningen er baseret på, at det er pædagogmedhjælpere, der skiftes ud med pædagoger
			** Beregningen er baseret på, at det er pædagogmedhjælpere, der skiftes ud med pædagoger, samt en andel pædagogiske assistenter.

Forudsætninger for ovenstående beregninger:

Hver enkelt forudsætning er opgjort enkeltvis og merudgiften er beregnet ved at tage udgangspunkt i budgettildelingsmodellen for 2025. Tildelingsmodellen blev første gang anvendt til budget 2024.

VIGTIGT: Det er IKKE muligt at sammenlægge de enkelte scenarier fra svar på spørgsmål 1 til 3, da hvert af scenarierne er beregnet enkeltvis. Valget i de enkelte scenarier, påvirker de øvrige. Ved kombinationer af spørgsmål 1 – 3 skal der ske beregning af hver enkelt kombination.

I tildelingsmodellen for 2025 indgår disse forudsætninger som grundlag de for videre beregninger ift. spørgsmålene fra Enhedslisten:

- Centralt ansat pædagogisk personale, herunder personale, der varetager støttefunktioner i relation til børnene, indgår.
- Ledere indgår med 85%
- I tildelingen indgår faggrupperne med disse andele:
 - Pædagoger 60%
 - Pædagogiske assistenter 10%
 - Pædagogmedhjælpere 27%
 - Studerende og PAU-elever 3%

a) Minimumsnormeringerne udregnes på institutionsniveau

NU: Minimumsnormering opgøres ifølge lovgivningen på kommuneniveau. Heri indgår centralt placeret pædagogisk personale, herunder personale, der varetager støttefunktioner i relation til børnene. Det påvirker det decentrale måltal. Konkret betyder det, at den enkelte institution fysisk vil skulle passe flere børn end normeringen på 3/6 børn.

BEREGNING: Forudsætningen i beregningen er, at alt centralt ansat pædagogisk personale, tages ud i beregningen af normeringen. Det afføder, at der decentralt skal ansættes mere pædagogisk personale. Faggruppernes andele er uændret ift. tildelingsmodellen for 2025.

b) Ledertid der ikke er ansigt til ansigt med børnene tælles ikke med.

NU: Lederne indgår i ifølge bekendtgørelse om opgørelse af normering med 85%. I princippet er det ikke beskrevet i bekendtgørelsen, at de 85% svarer til ansigt til ansigt tid med børnene, men det kan tolkes således.

BEREGNING: Den faktiske ansigt-til-ansigt tid pr. leder er ikke kendt, så der er valgt at beregne på 3 forudsætninger, som tager udgangspunkt en lavere procent, på 70%, 50% og 30%.

c) Andelen af uddannet personale hæves (i må gerne lave tabel med prisen for at hæve pædagogandelen til 70, 80 og 90 %)

NU: Det var en forudsætning for nuværende tildelingsmodel, at normeringen kan bevares i overslagsårene ved, at andelen af pædagoger nedsættes med i alt 10 %-point, med fuld virkning i 2026.

BEREGNING: Der er lavet en beregning med 3 scenarier, hvor pædagoger indgår med 70%, 80% og 90%. Den større andel til pædagoger tager udgangspunkt i, at der i stedet skal være færre pædagogmedhjælpere. I eksemplet med 90% indgår ingen pædagogmedhjælpere og andelen af pædagogiske assistenter er nedjusteret.

2. Bufferpuljen

Hvor mange gange de sidste 10 år har bufferpuljen været nødvendig for at undgå budgetoverskridelser på servicebudgettet?

De seneste 8 år har vi overskredet vores andel af servicerammen ekskl. budgetbuffer i 3 år (2021, 2022 og 2023).

(På grund af udskiftning af økonomisystemet vil det kræve en betydelig indsats at genberegne rammer og udgifter for 2015 og 2016. Vi har derfor valgt at svare for de seneste 8 år)

3. 0,5 % reduktion

Hvordan er de 20 millioner kroners reduktion af budgetternene konkret blevet udmøntet i 2025? Altså hvilke produktivetsforbedringer har reduceret budgetterne med hvor meget?

Og hvordan vurderer forvaltningen og MED-repræsentanterne potentialet for fortsatte reduktioner gennem produktivetsforbedringer der ikke går ud over kvaliteten i ydelserne eller medarbejdernes trivsel og arbejdsmiljø?

Udover reduktionen på 20 mio. kr. – som Viborg Kommune selv har valgt at budgetlægge med – blev det i økonomiaftalen besluttet, at kommunerne skulle reducere administrative udgifter for 250 mio. kr. svarende til 4 mio. kr. i Viborg Kommune. De 4 mio. kr. er udmøntet på administrationen. Det er sket som en rammereduktion på forskellige chefområder.

De 20 mio. kr. er udmøntet som rammereduktioner på følgende politikområder:

	Mio. kr.
Dagtilbud	3,40
Familieområdet	2,53
Ældreområdet	6,45
Socialområdet	3,88
Sundhedsområdet	0,87
Beskæftigelsestilbud	0,21
Kultur- og fritidsudvalget	1,26
Teknisk Udvalg	1,21
Klima- & Miljøudvalget	0,16
Landdistriktsudvalget	0,02
I alt	20,00

Fordelingen af reduktionerne er ikke sket på baggrund af konkrete produktivetsindsatser, men forvaltningen har i dialog med Hoved-MED arbejdet med en række produktivetsindsatser, der til sammen understøtter formålet om, at reduktionerne ikke reducerer kvaliteten for borgerne eller arbejdsmiljøet for medarbejderne.

På budgetkonferencen er der mandag formiddag programsat en generel status på arbejdet med produktivetsforbedringer, og der vil bl.a. blive præsenteret 3 eksempler på konkrete tiltag.

4. Hæve kommuneskatten med 0,4 %

Der er i økonomiaftalen for 2026 afsat en pulje på op til 200 mio. kr., som via tilskud til skattenedsættelse i nogle kommuner kan give plads til skatteforhøjelser i andre kommuner. Men hvis kommunerne under ét hæver skatterne, vil kommunerne blive ramt af sanktioner på et tilsvarende beløb. Der er således kun råderum til skattestigninger uden sanktion, hvis andre kommuner sænker skatten.

Hvis Viborg Kommune hæver skatten i 2026 risikerer vi sanktioner på op til 75% af provenustigningen i 2026, 50% i 2027 og 2028 samt 25% i 2029.

Merprovenu ved en skattestigning på 0,4 %-point:

(mio. kr.)	2026	2027	2028	2029
Merprovenu	82,4	85,8	89,4	93,2
Individuel sanktion (maksimalt)	-61,8	-42,9	-44,7	-23,3
Merprovenu efter sanktioner	20,6	42,9	44,7	69,9