

Politikområde **Dagpasning**

Politikområdet dækker al pasning af førskolebørn, og i denne sammenhæng skal pasning forstås som en sikring af det enkelte barns udvikling.

Området består af Fagcentrets fælleskonti, den kommunale Dagpleje, 4 daginstitutionsområder og 2 selvejende institutioner. De 4 daginstitutionsområder rummer i alt 40 institutioner.

Overordnet regnskabsresultat

(over-/underskud er +=underskud og -=overskud)

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Korr. budget 2019	Over-/underskud 2019
Drift Virksomhederne	215.650	219.329	224.818	226.965	-2.147
Drift Fagområdet	68.840	65.543	67.531	70.809	-3.278
Politikområdet drift i alt	284.490	284.872	292.348	297.773	-5.425

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Korr. budget 2019	Over-/underskud 2019
Anlæg	1.974	4.161	2.678	3.241	-563

Anm.: Regnskab 2017 er i 2017-priser; Regnskab 2018 er i 2018-priser; Regnskab 2019 er i 2019-priser. KB er korrigeret budget. For beskrivelse af forbruget i 2017 og 2018 henvises til tidligere års regnskaber. I over-/underskudskolonnen er +=underskud og -=overskud. Link til regnskabsbemærkninger for 2017 og 2018:

https://www.naestved.dk/Kommunen/Oekonomi/Aarsregnskaber/Aarsregnskab_2017.aspx

https://www.naestved.dk/Kommunen/Oekonomi/Aarsregnskaber/Aarsregnskab_2018.aspx

Kommentarer til regnskabet:

Virksomheder

Der er et samlet overskud på 2,1 mio. kr. på virksomhederne.

Virksomhederne får overført 2,1 mio. kr. til budget 2020.

Fagområde

Samlet er der et overskud på 3,3 mio. kr. Og der er søgt om, at få driftsoverført hele budgettet til 2020 til bla. at dække underskuddet på demografi kontoen.

Anlæg

Der er søgt om anlægsoverførsel på 0,56 mio. kr. fra 2019 til 2020.

Politikområde **Dagpasning**

Regnskab på aktivitetsområder

	<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2019	Opr. Budget 2019	Korr. Budget 2019	Over-/ underskud 2019
	Aktivitetsområder, drift				
1	Fælles formål	8.066	11.230	10.400	-2.334
2	Demografi, sikring af pladsgaranti, samt privat pasning§80 og frit valg	11.995	2.242	12.750	-755
3	Økonomiske Fripladser og Søkenderabat	27.340	28.286	28.286	-946
4	PAU-eleverne, med overf. Fra tidl. år	2.694	4.295	3.843	-1.150
5	Tilskud til privatinstitutioner	17.641	15.529	15.529	2.112
6	Dagplejen	58.016	62.815	58.626	-609
7	Daginstitutionsovråde Syd	43.167	42.875	42.754	413
8	Daginstitutionsovråde Øst	40.092	39.365	40.688	-596
9	Daginstitutionsovråde Vest	41.389	42.586	41.091	-701
10	Daginstitutionsovråde Nord	37.147	39.956	37.460	-313
11	Selvejende daginstitutioner	5.005	5.029	5.346	-341
	Politikområde i alt				-5.425

Anm: Over-/underskud er i forhold til det korrigerede budget for 2019. I kolonnen med over-/underskud er +=underskud og -=overskud.

Anm: Der er for hvert punkt i opstillingen et notenummer. Nummeret på noten kan bruges til at finde en beskrivelse af aktiviteten. Noterne kommer umiddelbart efter tabellen med mængder og pris

Beskrivelse af regnskabsresultatet

Fagområdet:

Der er søgt om overførsel af hele overskuddet på 3.278 mio. kr.

1. Fælles formål

Samlet er der et overskud under fælles formål på 2,3 mio. kr.

Der er generelt holdt igen med alle udgifter, for at dække et forventet merforbrug ind, til dækning af udgifter til pladser for flere børn (demografikontoen).

Følgende indgår under fælles formål:

Diverse personaleudgifter

Der er et overskud på 0,7 mio. kr. Der er afholdt udgifter til uddannelse, kørsel og øvrige personaleudgifter.

Sprogvurdering af 3-årige

Der er et overskud på 0,328 mio. kr.

Legeplads/Legepladsprojekt

Der er et netto overskud på 0,09 mio. kr. Der er afholdt udgifter til legepladsrapporter.

Politikområde **Dagpasning**

Konsulenter

Der er et mindre forbrug på 0,08 mio. kr. Der er afholdt udgifter til vores interne konsulenter og uddannelseskoordinator.

IT-udgifter

Der er et mindre forbrug på 0,027 mio. kr. Der er afholdt udgifter til IT-systemet Nembørn og Kompetencehjulet.

Fællesudgifter Aktiviteter

Der er et mindre forbrug på 0,35 mio. kr.

2. Demografi/Sikring af pladsgarantien og 5. Tilskud til privatinstitutioner

Resultatet for sikring af pladsgarantien er i 2019 et merforbrug på 1,4 mio. kr. når alle poster som påvirker sikring af pladsgarantien (forbrug af og tilskud til pladser) ses i sammenhæng.

Tilskud til forældre der vælger privat pasning §80 for de 0-2 årige er steget fra 2018 med 127 tilskud til 157 tilskud i 2019.

Tilskud til privatinstitutionerne er næsten uændret fra 2018 til 2019.

	2018	2019	Ændring
0-2 årige	71	68	-3
3-5 årige	132	140	8

I sikring af pladsgarantien indgår flere konti:

(1.000 kr.)

Konto	Forbrug 2019	Korrigeret budget
Tilskud til privat institutioner	17.642	15.529
Tilskud til forældre der vælger privat pasning §80 0-2 årige	11.003	2.281
Betaling til og fra andre kommuner og frit valg	992	469
Demografi	0	9.999
I alt	29.637	28.278
Samlet underskud	1.400	

3. Økonomisk friplads og søskendetilskud

Søskendetilskud og økonomiske fripladser skal ses i sammenhæng.

Der er samlet et mindre forbrug på 0,946 mio. kr.

4. PAU-elever

Samlet er der et mindre forbrug i 2019 på 1,1 mio. kr.

Efter flere år med underskud på kontoen ses resultatet af, at elevantallet blev nedsat fra 33 til 25 årselever. 2019 er første år med overskud. Der er stadigvæk usikkerhed om resultatet fremadrettet, da refusionerne for skoleperioderne ikke indtægtsføres i det korrekte regnskabsår. I 2019 er ført refusioner for 2018 for 1.2 mio. kr. Det varierer også fra år til år hvor skoleperioderne ligger. I skoleperioderne får vi refusioner.

Politikområde **Dagpasning**

6.-11. Resultat på virksomhederne

Der er samlet et overskud på 2,147 mio. kr.

Nedenstående oversigt viser resultat pr. virksomhed:

	Regnskab	Korrigeret budget netto	Overf. Til 2020	I % af korrigeret budget brutto
Dagplejen	58.002.924	58.625.986	-623.062	-0,8
Område Vest	41.403.498	42.007.285	-603.787	-1,0
Område Syd	43.166.895	42.753.670	413.225	0,7
Område Øst	40.092.082	40.687.705	-595.623	-1,1
Område Nord	37.147.374	37.460.060	-312.686	-0,6
Hyldebærhuset	2.085.733	2.512.340	-426.607	-12,6
Manøhytten	2.919.344	2.917.785	1.559	0,0
I alt	224.817.850	226.964.831	-2.146.981	-0,7

Til budget 2019 blev der planlagt ud fra

- 754 pladser til vuggestue
- 2.028 pladser til børnehave

på alle 4 områder samt i Hyldebærhuset og Manøhytten.

Yderligere blev der planlagt med

- 666 pladser i Dagplejen.

Virksomhederne reguleres for manglende og flere indskrevne børn ud fra hvad der er planlagte af pladser også reguleres der ud fra det faktisk indskrevne børnetal.

Det faktisk indskrevne børnetal er:

- 750 vuggestuebørn
- 1.930 børnehalebørn
- 543 børn i Dagplejen

Der er i alt 4 tomme vuggestuepladser og 98 tomme børnehavepladser samt 73 tomme pladser i Dagplejen i 2019. I alt er virksomhederne samlet reguleret for 9 mio. kr.

Der er reguleret med en netto pladspris for 2019:

Vuggestue: 79.960 kr. pr. plads

Børnehave: 38.409 kr. pr. plads

Dagplejen: 68.649 kr. pr. plads