

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

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Korr. budget 2018	Over-/underskud 2018
Drift Indenfor selvforvaltning	212.839	215.650	219.329	221.434	-2.105
Drift udenfor selvforvaltning	62.645	68.840	65.543	63.846	1.697
Politikområdet drift i alt	275.484	284.490	284.872	285.280	-408

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Korr. budget 2018	Over-/underskud 2018
Anlæg	-736	1.974	4.161	5.762	-1.601

Anm.: Regnskab 2016 er i 2016-priser; Regnskab 2017 er i 2017-priser; Regnskab 2018 er i 2018-priser. KB er korrigeret budget. For beskrivelse af forbruget i 2016 og 2017 henvises til tidligere års regnskaber. I over-/underskudskolonnen er +=underskud og -=overskud. Link til regnskabsbemærkninger for 2016 og 2017:

https://www.naestved.dk/Kommunen/Oekonomi/Aarsregnskaber/Aarsregnskab_2016.aspx

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

Kommentarer til regnskabet:

Indenfor selvforvaltning

Der er et samlet overskud på 2,1 mio. kr. på virksomhederne. Virksomhederne får selvforvaltningsoverført 2,105 mio. kr.

Udenfor selvforvaltning

Samlet er der et underskud på 1,697 mio. kr.

PA-elever har i 2018 et merforbrug på 0,451 mio. kr. som overføres til 2019, merforbruget er opbygget fra tidligere års forbrug og skal afvikles over de kommende år.

Når det samlede underskud på 1,697 mio. kr. korrigeres for merforbruget på PA-eleverne, så er der et underskud på 1,246 mio. kr.

Bemærkninger til regnskab 2018

Politikområde Dagpasning

Anlæg

Der er søgt om anlægsoverførsel på 1,601 mio. kr. fra 2018 til 2019.

Politikområde **Dagpasning**

Regnskab på aktivitetsområder

	<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2018	Opr. Budget 2018	Korr. Budget 2018	Over-/ underskud 2018
	Aktivitetsområder, drift				
1	Fælles formål	7.779	10.413	9.897	-2.118
2	Demografi, sikring af pladsgaranti	9.363	4.145	8.805	558
3	Økonomiske Fripladser og Søkenderabat	27.739	27.601	27.601	138
4	PAU-eleverne, med overf. Fra tidl. år	3.080	5.075	2.629	451
5	Tilskud til privatinstitutioner	17.582	14.914	14.914	2.668
6	Dagplejen	59.007	61.745	59.829	-822
7	Daginstitutionsområde Syd	41.405	41.402	41.767	-362
8	Daginstitutionsområde Øst	38.226	37.837	38.946	-720
9	Daginstitutionsområde Vest	39.529	40.834	40.299	-770
10	Daginstitutionsområde Nord	36.153	38.336	35.795	358
11	Selvejende daginstitutioner	5.009	4.898	4.798	211
	Politikområde i alt	284.872	287.200	285.280	-408

Anm: Over-/underskud er i forhold til det korrigerede budget for 2018. 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 priser.

Bemærkninger til regnskab 2018

Politikområde **Dagpasning**

Specifikke forudsætninger for budget og regnskab Nedenstående tabel viser prisen og mængden på udvalgte aktiviteter.

Nr.	Aktivitet	Enhed 1)	Budget 2018			Regnskab 2018		
			Mængde	Gns. Pris i kr.	Korrigeret Budget i 1.000 kr.	Mængde	Gns. pris i kr.	Regnskab i 1.000 kr.
	Dagplejen	Pladser	666	90.000	59.829	636	93.000	59.007
	Daginstitutionsområde Syd	Pladser	711	59.000	41.767	671	62.000	41.405
	Daginstitutionsområde Øst	Pladser	618	63.000	38.946	616	62.000	38.226
	Daginstitutionsområde Vest	Pladser	699	58.000	40.299	677	58.000	39.529
	Daginstitutionsområde Nord	Pladser	675	53.000	35.795	627	58.000	36.153
	Selvejende daginstitutioner	Pladser	79	61.000	4.798	72	69.000	5.009

+= udgift; -= indtægt.

Tabellen viser gennemsnitsprisen pr. plads for budgettet og regnskabet.

Beskrivelse af regnskabsresultatet

1. Fælles formål

Samlet er der et mindre forbrug under fælles formål på 2,118 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.

Følgende indgår under fælles formål:

Diverse personaleudgifter

Der er et mindre forbrug på 0,289 mio. kr. Der er afholdt udgifter til uddannelse, kørsel og øvrige personaleudgifter.

Sprogvurdering af 3-årige

Der er et mindre forbrug på 0,433 mio. kr.

Legeplads/Legepladsprojekt

Der er et netto mindre forbrug på 0,040 mio. kr. Der er afholdt udgifter til legepladsrapporter.

Konsulenter

Der er et mindre forbrug på 0,144 mio. kr. Der er afholdt udgifter til Fælles TR, Konsulenter og vejledere og Uddannelseskoordinator.

IT-udgifter

Der er et mindre forbrug på 0,481 mio. kr. Der er afholdt udgifter til IT-systemet Nembørn og Kompetencehjulet.

Diverse fællesudgifter

Der er et mindre forbrug på 0,731 mio. kr.

- Der afholdes her bl.a. udgifter under puljen ”Børn med særlige behov”. Puljen er til budget 2012 delvist fordelt til 6 ressourceinstitutioner som varigt fast budget fra budget 2013. Ressourceinstitutionerne er oprettet i 2012 og personale fra ”specialnetværket under politikområde Børn og Unge” overflyttes til Dagpasning. Følgende institutioner er blevet ressourceinstitutioner: Mælkebøtte, Børnely, Svalen, Grønnebakken, Solstrålen og Sognefogedgården.
- Der afholdes udgifter til Grunde og bygninger og husleje for 5 af daginstitutionerne samt en legestue under Dagplejen.
- Der afholdes udgifter Afledt drift.

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

Resultatet for sikring af pladsgarantien er i 2018 et merforbrug på 3,226 mio. kr. når alle poster som påvirker sikring af pladsgarantien (forbrug af og tilskud til pladser) ses i sammenhæng.

Der er indført deltidspladser i institutionerne fra 2011 i både vuggestue og børnehave, på henholdsvis 25 og 35 timer. Budgettet til deltidspladser indgår i budgettet til sikring af pladsgarantien.

I sikring af pladsgarantien indgår flere konti:
 Demografikontoen
 Tilskud til privatinstitutioner
 Tilskud til forældre der vælger privat pasning 0 til 2-årige
 Betaling til og fra kommuner og herunder frit valg

Konto	Forbrug 2018	Korrigeret budget
Tilskud til privat institutioner	17.582.374	14.913.990
Tilskud til forældre der vælger privat pasning	10.168.720	2.278.318
Betaling til og fra andre kommuner og frit valg	-806.051	460.590
Demografi		6.066.183
I alt	26.945.043	23.719.081
Samlet merforbrug	3.225.962	

Økonomisk friplads og søskendetilskud

Søskendetilskud og økonomiske fripladser skal ses i sammenhæng.

Der er samlet et merforbrug på 0,138 mio. kr. mio. kr.

PAU-elever

Samlet er der et merforbrug i 2018 på 0,451 mio. kr. Merforbruget er søgt driftsoverført til 2019.

I merforbruget indgår driftsoverførslen fra 2017 på 2,4 mio. kr. Så merforbruget er blevet mindre fra 2017 til 2018.

Der er fra 1.7 2014 indført en arbejdsværdi for PA-eleverne for institutionerne. Det er med baggrund i, at merforbruget fra år til år bliver større og større. I 2014 har reduktionen pga. arbejdsværdien haft 6 mdr. virkning og fra 2015 fik den fuld virkning.

Merforbruget vedr. PA-eleverne er i 2015 fortsat vokset og pr. 1.1.2016 er der indført endnu en arbejdsværdi for eleverne. Ekstraordinært i 2016-2018 med en arbejdsværdi på 13 timer pr. uge og heri ligger også afdrag på merforbruget. Fra 2019 nedsættes arbejdsværdien til 8 timer pr. uge og skal dække den almindelige drift.

Resultat på virksomhederne

Nedenstående oversigt viser resultat pr. virksomhed. Dette resultat er indeholdt i ovenstående tabeller.

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2018	Korr. Nettobudg. 2018	Overførsel til 2019	Overførsel i procent af Bruttobudg.
Virksomheder				
Dagplejen	59.007	59.829	-822	-1,0
Daginstitutionsområde Syd	41.405	41.767	-362	-0,6
Daginstitutionsområde Øst	38.226	38.946	-720	-1,3
Daginstitutionsområde Vest	39.529	40.299	-770	-1,3
Daginstitutionsområde Nord	36.153	35.795	358	0,7
Manøhytten	2.818	2.902	-84	-2,1
Hyldebærhuset	2.191	1.896	295	11,3

Kommentarer til virksomhedernes resultater:

Hyldebærhuset har udarbejdet handleplan for afvikling af underskuddet på 0,295 mio. kr.

Virksomhederne reguleres for manglende og flere indskrevne børn ud fra den gennemsnitlige vippe.

Der er reguleret med en netto pladspris for 2018:

Vuggestue: 77.221 kr. pr. plads

Børnehave: 37.109 kr. pr. plads

Dagplejen: 65.779 kr. pr. plads