

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 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Over-/underskud 2020
Drift Virksomhederne	219.329	224.818	235.380	237.827	-2.447
Drift Fagområdet	65.543	67.531	71.955	71.217	738
Politikområdet drift i alt	284.872	292.348	307.335	309.044	-1.709

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Over-/underskud 2020
Anlæg	4.161	2.678	3.094	3.046	48

Anm.: Regnskab 2018 er i 2018-priser; Regnskab 2019 er i 2019-priser; Regnskab 2020 er i 2020-priser. KB er korrigeret budget. For beskrivelse af forbruget i 2018 og 2019 henvises til tidligere års regnskaber. I over-/underskudskolonnen er +=underskud og -=overskud. Link til regnskabsbemærkninger for 2018 og 2019:

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

<https://www.naestved.dk/kommunen/okonomi/aarsregnskaber/aarsregnskab-2019>

Kommentarer til regnskabet:

Virksomheder

Der er et samlet overskud på 2,4 mio. kr. på virksomhederne.

Virksomhederne får overført 2,4 mio. kr. til budget 2020.

Fagområde

Samlet er der et underskud på 738.000 kr. Og der er søgt om, at få dækket underskuddet af overskuddet på politikområde Undervisning. Endvidere er der overført et uforbrugt budget vedrørende udgifter til Corona på 100.000 kr. til corona puljen i 2021

Anlæg

Der er et lille underskud på 48.000 kr. og der er søgt om, at overføre det til 2021 og finansieres af anlægsrammen der.

Politikområde **Dagpasning**

Regnskab på aktivitetsområder

	<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2020	Opr. Budget 2020	Korr. Budget 2020	Over-/ underskud 2020
	Aktivitetsområder, drift				
1	Fælles formål	9.210	10.905	11.421	-2.211
2	Demografi, sikring af pladsgaranti, samt privat pasning§80 og frit valg	12.942	507	9.063	3.879
3	Økonomiske Fripladser og Søskenderabat	27.679	29.022	29.397	-1.718
4	PAU-eleverne	1.372	4.409	5.401	-4.029
5	Tilskud til privatinstitutioner	20.753	15.935	15.935	4.818
6	Dagplejen	56.330	64.455	57.124	-793
7	Daginstitutionsovmråde Syd	44.585	44.098	44.830	-245
8	Daginstitutionsovmråde Øst	42.742	41.439	43.099	-357
9	Daginstitutionsovmråde Vest	43.756	44.449	43.895	-139
10	Daginstitutionsovmråde Nord	41.298	41.635	42.118	-819
11	Selvejende daginstitutioner	6.669	5.549	6.762	-92
	Politikområde i alt				-1.709

Anm: Over-/underskud er i forhold til det korrigerede budget for 2020. 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

Fagområdet:

Der er et underskud på i alt 738.000 mio. kr. og der søgt om, at politikområde Undervisning dækker underskuddet.

Corona/ Covid-19

Området er kompenseret for 1.6 mio. kr. til dækning af de ekstra udgifter Covid-19 har medført. Udgifterne er til ekstra rengøring på daginstitutionerne og til kompensation af de private virksomheders merudgifter på 530.000 kr. Udgifterne er ført under fælles formål. Der er et overskud på 100.00 kr. som er overført til Corona-puljen i 2021.

Virksomhederne:

Der er samlet et overskud på 2.4 mio. kr. på virksomhederne.

Der er i Byrådet d. 23. marts 2021 behandlet overførsler fra 2020 til 2021 og

overførslerne/overskuddet er korrigeret med 1.4 mio. kr. så der overføres i alt 1.1 mio. kr. på virksomhederne.

Corona/ Covid-19

Virksomhederne har haft merudgifter pga. Covid-19 og er samlet blevet tilført 3.3 mio. kr. Merudgifter skyldes bl.a. ekstra personaler pga. sundhedsstyrelsens anbefaling om særlig opdeling af børnegrupperne, ekstra rengøring af legetøj, samt værnemidler indkøbt før der blev etableret et centralt lager.

Beskrivelse af regnskabsresultatet

1. Fælles formål

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

Politikområde **Dagpasning**

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

Resultatet for sikring af pladsgarantien er i 2020 et merforbrug på 8.7 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 var i 2020 158 mod 157 i 2019.

Tilskud til privatinstitutionerne er steget fra 2019 til 2020.

	2018	2019	2020	Ændring 2019-2020
0-2 årige	71	68	83	15
3-5 årige	132	140	193	52

I sikring af pladsgarantien indgår flere konti:

(1.000 kr.)

Konto	Forbrug 2020	Korrigeret budget
Tilskud til privat institutioner	20.753	15.935
Tilskud til forældre der vælger privat pasning §80 0-2 årige	12.060	2.313
Betaling til og fra andre kommuner og frit valg	1.392	480
Demografi	-7.064	-287
I alt	27.141	18.441
Samlet underskud		8.700

Virksomhederne er i alt trukket for 7 mio. kr. i tomme pladser. Der er tilført økonomi til 666 dagplejepladser, 754 pladser i vuggestue og 2.028 pladser i børnehave i det oprindelige budget, men pga. der har været indskrevet færre børn trækkes virksomhederne og dagplejen i deres budget.

3. Økonomisk friplads og søskendetilskud

Søskendetilskud og økonomiske fripladser skal ses i sammenhæng.

Der er samlet et mindre forbrug på 1,7 mio. kr.

4. PAU-elever

Samlet er der et mindre forbrug i 2020 på 4 mio. kr.

Efter flere år med underskud på kontoen ses resultatet af, at elevantallet blev nedsat fra 33 til 25 årselever. Overskuddet i 2020 skyldes at der er ført flere refusioner. I elevernes skoleperioder får vi refusioner.

6.-11. Resultat på virksomhederne

Der er samlet et overskud på 2.4 mio. kr.

Nedenstående oversigt viser resultat pr. virksomhed:

	Regnskab	Korrig.budget netto	Overf. Til 2020	I % af korrig. budget brutto
Dagplejen	56.330	57.124	-793	-1,0

Politikområde **Dagpasning**

Område Vest	43.756	43.895	-139	-0,2
Område Syd	44.585	44.830	-245	-0,4
Område Øst	42.742	43.099	-357	-0,6
Område Nord	41.298	42.118	-819	-1,4
Hyldebærhuset	3.733	3.924	-191	-3,9
Manøhytten	2.936	2.838	98	2,4
I alt			2.446	

Hyldebærhuset har et overskud på over 2% og har indsendt dispensationsansøgning på 103.000 kr. Deres overskud blev 87.000 kr. større end forventet og efter Byrådets godkendelse om korrigerende af overførslerne til 2021 så er overskuddet over de 2% nedsat til 54.000 kr. De 54.000 kr. er overført til Coronapuljen.

Manøhytten har et underskud der er større end 2% og har udarbejdet en handleplan for afvikling af underskuddet.

Til budget 2020 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 planlagt af pladser også reguleres der ud fra det faktisk indskrevne børnetal.

Det faktisk indskrevne børnetal er:

- 737 vuggestuebørn
- 2.049 børnehavebørn
- 550 børn i Dagplejen

Der har i alt været 17 tomme vuggestuepladser og 21 ekstra børnehavepladser samt 116 tomme pladser i Dagplejen i 2020. I alt er virksomhederne samlet reguleret for 7 mio. kr.

Der er reguleret med en netto pladspris for 2020:

Vuggestue: 87.166 kr. pr. plads

Børnehave: 41.846 kr. pr. plads

Dagplejen: 70.465 kr. pr. plads