

Mer/mindreforbrug på Dagtilbud 2012-2022

Nedenstående tabel viser fordelingen af mer/mindreforbrug i årene 2012-2022 på Dagtilbudsområdet. Tabellen viser et generelt mindreforbrug på 3,5 mio. kr. i gennemsnit for perioden.

/kelot

Tabel 1. Mer/mindreforbrug på dagtilbud

1.000 kr.	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	GNS
Mer/mindreforbrug (- = mindreforbrug)	-3.881	-2.099	2.396	250	-3.604	-4.213	-6.292	-3.712	-7.121	-4.470	-6.588	-3.576
Procentvis andel af total budget	-2,1%	-1,1%	1,3%	0,1%	-2,1%	-2,3%	-3,6%	-2,1%	-4,1%	-2,6%	-3,5%	-2,0%

De primære årsager til det generelle mindreforbrug kan forklares af en række modsatrettede bevægelser. I det følgende nævnes nogle af de årsagsforklaringer der går igen igennem årene og som forklarer størstedelen af det samlede mindreforbrug på Dagtilbudsområdet i perioden 2012-2022:

- Mindreforbrug grundet lavere andel af PAU-elever end budgetteret. Den lavere andel af PAU-elever er ikke ensbetydende med at normeringen i dagtilbuddene har været lavere, da børnehuse er normstyret og derved bliver tildelt budget efter faktisk børnetal.
- Mindreforbrug grundet et lavere børnetal i de kommunale børnehuse end forventet.
- Mindreforbrug på særlige dagtilbud, herunder Åkanden og Børnehuset Stjernen.
- Mindreforbrug på privat pasning og friplads i forhold til budget, hvilket skyldes et varierende behov.
- Merforbrug på de private børnehuse samt puljeinstitutioner, grundet højere børnetal end budgetteret.
- Mindreforbrug på fællesudgifter på dagtilbud, der kan henføres til generel tilbageholdenhed.
- Mindreforbrug på dagtilbud skyldes generelt at der er forsinkelser i forhold til hvornår refusionerne bliver udbetalt. Dette medfører en usikkerhed og tilbageholdenhed, hvor fokus primært er på ikke at overskride budgettet.

