

Kort sammenfatning af udviklingen i budget 2023 til 2024 på daginstitutionsområdet

Budgettet er vedtaget d. 10. oktober. Der spares generelt 1% af budgettet i Horsens Kommune herunder på dagtilbudsområdet. Herudover er der vedtaget yderligere omprioriteringer i budgettet. Omvendt tilføres området et løft på baggrund af overgangen til bloktilskud i 2024 på ca. 4 mio. kr. Hertil kommer et midlertidigt løft i 2024 og 2025. Med indregning af de øgede bloktilskudmidler er budgettet neutralt på dagtilbudsområdet. Endeligt indgår indførelse af forældrebetalt madordning i vuggestuer som finansiering af bedre normeringer.

Afsætter kommunen tilstrækkeligt budget til lovkravet om minimumsnormeringer?:

BUPL Østjylland vurderer, at det er meget tvivlsomt om kommunen i hhv. 2022 og 2023 vil leve op til minimumsnormeringer. Med forøget betaling for kost i vuggestuerne, som går til at løfte normeringerne er vurderingen for 2024 er, at det umiddelbart vil være på vippen om loven kan overholdes. Pædagogandelen er kraftigt faldende i Horsens Kommune. I 2019 var der 60,7% pædagoger (ex ledere), mens der i 2021 var 54,4% (ex ledere).

Kommentarer til budgetudvikling 2023 til 2024

Udover de indlagte besparelser i budgetforslaget afdrager dagtilbudsområdet 6 mio. kr. årligt til og med Budget 2025. I alt 18 mio. kr. i perioden fra 2023-2025.

Byrådet har d. 29. august 2023 besluttet at indføre fuld forældrebetaling på kost i vuggestuerne. Ændringen indføres med ½ effekt i 2024 og fuld effekt i 2025. Ændringen forventes at medføre økonomi til ansættelse af 12 ekstra årsværk i 2024 og fuldt indfaset 23 ekstra årsværk i 2025.

Herudover er det desuden allerede besluttet at alderen for børnehavestart ændres til 3 år og 1 måned, så den flugter med lovgivningen i forhold til minimumsnormeringer.

	Mio. kr.
Kommunens andel af tilskud til minimumsnormeringer i 2023	27,41

Budgetudviklingen 2023 til 2024

	Mio. kr.
Forbedringer budget 2023 til 2024	
Beskrivelse	
Midlertidigt løft (2024 og 2025)	2,00
I alt 2023 til 2024:	2,00
Forringelser budget 2023 til 2024	
Beskrivelse	
Reduktion af serviceudgifter (0,5%)	-2,20
Ekstraordinær reduktion af serviceudgifter (0,5%)	-2,20
Andel af omprioriteringer (anslået)	-2,00
I alt 2023 til 2024:	-6,40
Udvikling budget 2023 til 2024 i alt	-4,40

Eventuelle ændringer/genåbninger siden vedtagelsen af budget 2023

Børnetallet er steget mere end budgetteret i 2022 uden at dagtilbudsområdet er kompenseret fuldt ud for de stigende udgifter. Det betyder at området har trukket en gæld med ind i 2023 på ca. 7 mio. kr.

Ændringer siden budget 2023	
I alt:	0,00