



31. marts 2018

Sagsnr.
2018-0099898Dokumentnr.
2018-0099898-3Sagsbehandler
Jeppe Bønløkke Bang**Bilag 2: Beregninger - pladspris og forældrebetaling**

I dette bilag gennemgås beregningerne bag de økonomiske konsekvenser for pladspris og forældrebetaling i forbindelse med indførelse af deltids- og kombinationstilbud i Københavns Kommune. Afslutningsvist er beskrevet nogle eksempler på, hvilke økonomiske konsekvenser, det vil have for forskellige familier.

Forudsætningerne for beregningerne

Forudsætningerne bag beregningerne er, at 500 børn vil anvende deltidstilbuddet i 30 timer og 250 børn vil anvende kombinationstilbuddet. Estimatet er selvfølgelig usikkert, men er baseret på hvor mange forældre vi har på barsel, der har større søskende i institution, samt en fornemmelse af hvordan lignende tilbud er benyttet i andre kommuner.

Den samlede økonomiske konsekvens

Den samlede økonomiske konsekvens af sænkning af pladspris og forældrebetaling for ovenstående antal børn og til de angivne procentsatser er en udgift på 2,2 mio. kr. Da estimatet for anvendelsen af pladserne er usikkert, er udgiften også usikker. Såfremt der skulle blive tale om en udgift i den størrelsesorden, vil man kunne finde midlerne på BUF's interne ramme. Rammen er samlet set på cirka 5 milliarder, og der er derfor tale om relativt små udgifter set i forhold til dette.

Tabel 1: Samlede økonomiske konsekvenser af nye tilbud

	Lavere pladspris Deltid	Ekstra udgift Komb.	Fald i forældrebet.	Udgift i alt
Vuggestue	-1.618.835	2.617.912	1.131.569	2.130.646
Småbørn	0	0	0	0
Børnehavebørn	-3.552.039	2.060.098	1.645.954	154.013
Basisbørn (specialpladser)	-166.500	4.644	30.520	-131.336
I alt	-5.337.374	4.682.654	2.808.043	2.153.323

Lavere pladspris (deltid og kombination)

Det er forudsat i beregningerne, at pladsprisen, som er det beløb institutionerne modtager pr. barn, sænkes. Lederne har samlet set ønsket en solidarisk model, hvor pladsprisen sænkes for alle. Ønsket bunder i et behov for at kende sin økonomi så langt frem som muligt

**Økonomi-, Anlægs- og
Kapacitetsstyring**Gyldenløvesgade 15
1600 København VEAN nummer
5798009383716

(og altså undgå udsving som følge af ind- og udmeldelser på deltids- og kombinationspladser)

Det betyder at pladserne skal sænkes med følgende samlede beløb, der fordeles på alle børn for at sikre de bedste styringsvilkår:

Tabel 2: Konsekvens af lavere pladspris

	Samlet reduktion på inst.	Pladsprisreduktion pr. barn (kr.)
Vuggestue	-3.447.835	-252
Småbørn	0	0
Børnehavebørn	-4.629.490	-273
Basisbørn	-321.900	-1.234
I alt	-8.399.226	

Nedenfor kan ses et eksempel på, hvad det årligt vil betyde for en 5-gruppers institution:

Tabel 3: Økonomisk konsekvens for en 5-gruppers inst.

5-gruppers inst.	Antal børn	Reduceret pladspris	Øk. Konsekvens
Vuggestue	36	-252	-9.076
Børnehave	44	-273	-12.001
I alt	80		-21.077

Der lægges op til at dette beløb justeres én gang årligt, så det tilpasses den faktiske aktivitet i deltids- og kombinationstilbuddene.

Ekstra udgift til kombinationstilbud

Kombinationstilbuddene indeholder en udgift til pladspris og en udgift til tilskud til privat børnepasning, der med de foreslåede procentsatser gør kombinationstilbuddet dyrere end en almindelig plads.

Fordyrelsen opstår, da reduktionen i pladspris ikke er lige så stor som tilskuddets størrelse.

Som det er nævnt indledningsvist, kan man, hvis man ønsker en udgiftsneutral model, enten nedsætte pladsprisen til institutionerne yderligere og/eller nedsætte tilskuddet til privat børnepasning. Dette er dog umiddelbart fravalgt, da forvaltningen ikke anbefaler at fremme eller hæmme incitamentet til at vælge at blive privat børnepasser.

Merudgiften pr. barn i kombinationstilbud ser ud som følger:

Tabel 4: Merudgifter pr. barn i kombinationsplads

	20 timers Inst/75 %	30 timers Inst/85 %	40 timers inst/95 %
Vuggestue	32.655	23.664	14.672
Småbørn			

	-	-	-
Børnehavebørn	23.312	16.524	9.742
Basisbørn	5.556	7.404	12.948

Samlet giver det 4,7 mio. kr. i merudgift jf. tabel 1.

Fald i forældrebetalingen

Det er forudsat, at forældrebetalingen nedsættes til samme procentsatser og samme antal børn som angivet i tabel 1. Dette medfører et fald i forældrebetalingen med 2,8 mio. kr. jf. tabel 2.

Konsekvensen for forældrene bliver følgende:

Tabel 5: Konsekvensen for forældre ved deltidstilbud

Forældrebetaling	100%	85%
Vuggestue/Småbørn	3.107	2.641
Børnehavebørn	1.754	1.491

Tabel 6: Konsekvensen for forældrene ved kombinationstilbud

Forældrebetaling	Forældrebet. Institution	40 timers inst./10 timers PB - 95%	30 timers inst./20 timers PB 85%	20 timers inst./30 timers PB 75%
Vuggestue	3.107	2.952	2.641	2.330
PB		566	1.131	1.696
Komb VG/SB	3.107	3.517	3.772	4.026
Børnehavebørn	1.754	1.666	1.491	1.316
PB		353	706	1.059
Komb BH	1.754	2.019	2.197	2.375

Som det fremgår af tabellen, bliver den samlede forældrebetaling højere, jo flere timers privat børnepasning, der ønskes.

Eksempler på økonomiske konsekvenser for familierne

Tabel 7: eksempler på økonomiske konsekvenser for familierne

	Økonomisk konsekvens for familien	Økonomisk konsekvens for institutionen
Familie 1: et barn i børnehave og et barn på ½ år, hvor mor går hjemme på barsel. Får deltidstilbud til den store søskende.	Sparer -263 kr./måned	Uændret (-273 kr. /år til alle bh-børn i institutionen og -252 kr./år til alle vg-børn)
Familie 2: to børn en i vuggestue og en i børnehave. Begge forældre arbejder om aftenen og skal have kombinationsplads til begge børn: 30 timer i institution og 20 timer børnepasning	Forældrebetaling inst.: -466 kr./måned til vg-barnet og -263 kr./måned til bh-barnet Privat pasning: +1.131 kr./måned til vg-barnet og +706 kr./måned til bh-barnet I alt en højere forældrebetaling på 1.108 kr.	Uændret (-273 kr. /år til alle bh-børn i institutionen og -252 kr./år til alle vg-børn)
Familie 3: et barn i vuggestue og ønsker kombinationsplads på 20 timer dagtilbud og 30 timer privat pasning	Sparer -777 kr./måned på institutionspladsen, men betaler 1.696 kr./måned for privat pasning. I alt en merpris på 919 kr.	Uændret (-273 kr. /år til alle bh-børn i institutionen og -252 kr./år til alle vg-børn)

Den økonomiske konsekvenser for en 5 gruppers integreret institutioner vist i tabel 3 ovenfor.