

Politikområde **Børn og Unge**

Politikområdet dækker tilbud til børn og unge med særlige behov. Budgettet dækker over fire hovedområder, anbringelser, forebyggende indsatser, øvrige udgifter og Center for Børn og Unge. Området er hovedsagelig lovreguleret i serviceloven afsnit 4, § 19-78, samt §11 og lov om særlig ungdomsuddannelse. Hovedkravet er, at kommunen skal iværksætte de nødvendige indsatser for at sikre, at disse børn og unge kan opnå de samme muligheder for personlig udvikling, sundhed og et selvstændigt voksenliv som deres jævnaldrende. Kommunen bestemmer formen/types af hjælp med henblik på opfyldelse af hovedkravet.

Overordnet regnskabsresultat

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Over-/underskud 2020
Drift Fagområdet	163.040	166.887	179.629	173.986	5.643
Drift Virksomheder	106.343	107.913	115.542	120.490	-4.948
Politikområde Børn og Unge drift i alt	269.383	274.800	295.171	294.476	695

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Over-/underskud 2020
Anlæg	176	1.597	8.134	9.917	-1.783

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

[Specielle bemærkninger - Regnskab 2018, Børn og Unge](#)

[Specielle bemærkninger - Regnskab 2019, Børn og Unge](#)

Det samlede resultat på driften for 2020 viser et underskud på 0,7 mio. kr., fordelt på fagområdet med et underskud på 5,6 mio. kr. og et overskud på virksomheder på 4,9 mio. kr.

Fagområdet

Driften under fagområdet viser et samlet underskud på 5,6 mio. kr., hvilket kan opdeles i et underskud på anbringelsesområdet med 8,0 mio. kr., underskud på forebyggelsesområdet med 0,9 mio. kr., underskud på området øvrige børn og unge på 1,2 mio. kr., samt et mindreforbrug på området center for børn og unge på 4,5 mio.kr. Fagområdet havde i

Politikområde **Børn og Unge**

regnskabsåret 2019 et samlet underskud på i alt 1,3 mio. kr., som blev eftergivet ved udgangen af 2019 i forbindelse med budgetforliget for 2020.

Ved budgetkontrollen pr. 1. marts 2020 var forventningen et underskud på 3,6 mio. kr. Budgetkontrollen pr. 1. maj 2020 var forventningen et underskud på 5,9 mio. kr. Ved budgetkontrollen pr. 1. september 2020 var forventningen 5,9 mio. kr. Børne- og Skoleudvalget besluttede ved budgetkontrollen pr. 1. september 2020, at det forventede overskud på Undervisning (ekskl. puljer) på 3,7 mio. kr. skulle nedbringe det forventede underskud på 5,9 mio. kr. på Børn og Unge.

Fagområdets underskud på 5,6 mio. kr. i 2020 eftergives, og er behandlet i sagen om driftsoverførsler i Byrådet d. 23. marts 2021.

Virksomheder

Driften under virksomheder viser et samlet overskud på 4,9 mio. kr. Der var en overførsel af overskud fra 2019 til 2020 på 3,3 mio. kr. hvorfor virksomhederne alene for året 2020 har realiseret et yderligere overskud på 1,6 mio.kr.

Der er i Byrådet d. 23. marts 2021 behandlet overførsler fra 2020 til 2021 som er korrigeret til i alt 4,3 mio.kr. på virksomhederne.

Corona/Covid-19

2020 har været et år med Corona, og Børn og Unge området har haft merudgifter for samlet 2,089 mio. kr., hvoraf 0,889 mio. kr. er merudgifter på fagområdet og 1,2 mio. kr. er merudgifter på virksomhederne.

Merudgifter på fagområdet skyldes dyrere konkrete sager på anbringelser, samt merudgifter til tabt arbejdsfortjeneste under det øvrige børn og unge område.

Virksomhedernes merudgifter til Corona skyldes ekstra personaler ved lukning af skoler og aktiviteter, ekstra rengøring og krav om indretning, samt produktionstab hvor ydelser flyttes og først kan genoprettes ved normal drift.

Anlæg

Anlægsregnskabet dækker over 3 anlægsprojekter, Udvidelse af Børnehus Sjælland, og udvidelse af Elvergårdens skole hvor regnskabet fortsætter i 2021. Et anlægsprojekt på ombygning af Holme Olstrup skole under Døgndiamanten er afsluttet i 2020 med et underskud på 196.000 kr. Underskuddet overføres til 2021, hvor finansiering skal findes ved. 1. budgetkontrol i 2021.

Samlet resultat netto på anlæg er et overskud på 1,783 mio. kr. inkl. tillægsbevillinger. Heraf er hele overskuddet søgt overført til 2021.

Yderligere bemærkninger til anlægsregnskabet kan ses i særskilt sag om anlægsoverførsler.

Politikområde Børn og Unge**Regnskab på aktivitetsområder**

Note	I 1.000 kr.	Regnskab 2020	Opr. Budget 2020	Korr. Budget 2020	Over-/ underskud 2020
	Aktivitetsområder, drift				
	<i>Fagområdet:</i>				
1	Anbringelsesområdet i alt	131.571	123.886	123.534	8.037
2	Forebyggelsesområdet i alt	29.585	29.327	28.628	957
3	Øvrige Børn og Unge	17.412	15.897	16.197	1.215
4	Center for Børn og unge	1.061	843	5.627	-4.566
	Fagområdet i alt	179.629	169.953	173.986	5.643
	<i>Virksomheder:</i>				
	Virksomheder	115.542	116.940	120.490	-4.948
	Virksomheder i alt	115.542	116.940	120.490	-4.948
	Politikområde Børn og Unge i alt	295.171	286.893	294.476	695

Anm: Over-/underskud er i forhold til det korrigerede budget for 2020. I kolonnen med over-/underskud er +=underskud og -=overskud.

Note 1: Anbringelsesområdet

Anbringelser er et område der dækker over udgifter til Plejefamilier, Netværkspleje, Opholdssteder, Kost og efterskoler, Eget værelse, Døgninstitutioner, udgifter til egne virksomheder, Sikrede døgninstitutioner, Ankesager, Advokatbistand og Refusioner på flygtninge og Særlig dyre enkeltsager.

På anbringelsesområdet er årets resultat et underskud på 8,0 mio. kr. Underskuddet skyldes primært anbringelser i dyrere tilbud som opholdssteder og sikrede døgninstitutioner, samt tabte ankesager ultimo 2020. Underskuddet modsvares af hjemtagelser af refusioner på særligt dyre enkeltsager.

Politikområde **Børn og Unge**

Note 2: Forebyggelsesområdet

Forebyggende område dækker over udgifter til Tidlig indsats §11, Børnehus Sjælland, Aflastning, Særlig støtte behov og Rådgivning og kontaktpersoner.

Årets resultat viser et underskud på 0,9 mio. kr. Underskuddet skyldes primært en stigning i rådgivning og kontaktpersoner og praktisk pædagogisk støtte. Underskuddet modsvares af fald i aflastning.

Note 3: Øvrige Børn og Unge

Øvrige område dækker over udgifter til Tabt arbejdsfortjeneste, Merudgifter, Hjemmetræning, STU og almene indsatser.

Årets resultat viser et underskud på 1,2 mio. kr. Underskuddet skyldes primært stigende udgifter til tabt arbejdsfortjeneste og hjemmetræning.

Note 4: Center for Børn og Unge

Center for Børn og Unge, dækker over udgifter til lægeerklæringer, administration og IT-journal system DUBU, samt budgetregulering kontoen.

Årets resultat viser et overskud på 4,5 mio. kr. som primært skyldes en budgettilførsel fra CDS på 3,7 mio. kr. ved budgetkontrollen pr. 1. september 2020, samt andre budgetreguleringer ved Lov og Cirkulære programmet.

Politikområde **Børn og Unge**

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

Nr.	Aktivitet	Enhed 1)	Budget 2020			Regnskab 2020		
			Mængde antal	Gns. Pris i hele kr.	Budget i 1.000 kr.	Mængde antal	Gns. pris i hele kr.	Regnskab i 1.000 kr.
	Anbringelsesområdet:							
	Plejefamilier	Helårs pladser	79	411.000	32.469	71,42	421.861	30.129
	Netværksfamilier	Helårs pladser	8	111.000	888	7,00	108.835	762
	Kost og Efterskoler	Helårs pladser	1	200.000	200	2,17	343.738	746
	Eget værelse	Helårs pladser	4	250.000	1.000	2,67	415.806	1.110
	Opholdssteder	Helårs pladser	58	963.000	55.854	62,50	972.617	60.789
	Døgninstitutioner	Helårs pladser	10	1.221.133	12.211	8,42	1.189.886	10.019
	Sikrede døgninstitutioner	Helårs pladser	1	1.560.000	1.560	3,67	1.907.478	7.000
	Køb af pladser - Hollænderhusene	Helårs pladser	7	1.779.553	12.457	8,33	1.833.206	15.271
	Køb af pladser - Døgndiamanten	Helårs pladser	2	1.316.657	5.267	4,83	1.401.742	6.770
	Betaling til andre kommuner	Helårs pladser	10	725.000	7.250	12,50	867.837	10.848
	Ungdomsboliger på Kasernen	Helårs pladser	10	343.727	3.437	7,83	438.988	3.437
	Ladbyhus	Helårs pladser	8	747.837	5.983	7,37	811.764	5.983
	Elvergården	Helårs pladser	16	877.177	14.035	16,04	912.936	14.643
	Total		214	713.135	152.611	214,75	780.012	167.508

Anm 1) += udgift; -= indtægt. En helårs plads svarer til 1 person i 365 dage.
Tabel viser mængden på udvalgte aktiviteter under anbringelsesområdet

Politikområde **Børn og Unge**

Beskrivelse af regnskabsresultatet

Ovenstående tabel viser budget 2020 og årets resultat på mængder og pris på udvalgte aktiviteter under anbringelsesområdet.

På de udvalgte aktiviteter er der et samlet resultat på 214,75 helårspladser mod 214 budgetteret helårspladser, samt et samlet forbrug på 167.508 mio. kr. mod 152.611 mio. kr. som var budgettet for 2020. Samlet resultat viser at der har været 0,75 helårspladser mere og et underskud på 14,8 mio. kr. på de udvalgte aktiviteter. Dog viser det samlede anbringelsesområde et underskud på ca. 8,0 mio. kr. hvilket skyldes en budgettilførsel på 3,7 mio. kr. fra CDS ved budgetkontrollen pr. 1. september 2020, Corona kompensation på 0,7 mio. kr., samt en merindtægt på ca. 3,1 mio. kr. i refusioner vedr. særligt dyre enkeltsager mod budgettet.

Der er en primær stigning i gennemsnitsprisen for en helårsplads, dog en markant procent stigning på kost- og efterskoler, samt eget værelse. En stigning i antal anbringelser på Opholdssteder og Sikrede institutioner udgør en noget højere gennemsnitspris end andre anbringelsesformer. Sikrede institutioner er steget med over 22% i gennemsnitspris. Opholdssteder og Sikrede institutioner giver tilsammen en udgiftsstigning i både antal og pris et merforbrug på 10,3 mio. kr. Plejefamilier har et fald på ca. 7 antal helårsanbringelser, hvilket giver et mindreforbrug på ca. 2,3 mio. kr.

Regnskabsresultat på virksomheder

En del af politikområdets aktiviteter løses af områdets egne virksomheder. En virksomhed kan godt løse opgaver på flere aktivitetsområder. Nedenstående oversigt viser resultat pr. virksomhed. Dette resultat er indeholdt i ovenstående tabeller.

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2020	Korr. Budget 2020	Overførsel til 2021	Overførsel i procent af bruttobudget
Virksomheder				
Døgndiamanten	-1.354	50	-1.404	-4,2
Hollænderhusene	-893	762	-1.655	-3,6
Børnehus Sjælland	41	41	0	0
Udviklingscenter for Børn og Familier	25.940	25.857	83	0,3
Ungenetværket	11.658	11.891	-233	-1,9
Børnefamilieenheden	58.529	60.162	-1.633	-2,7
Specialpædagogisk Netværk	21.622	21.727	-105	-0,4
Virksomheder i alt	115.542	120.490	-4.948	

Anm: I kolonnen med overførsel er +=underskud og -=overskud.

Politikområde **Børn og Unge**

Døgndiamanten, Hollænderhusene og Udviklingscenter for Børn og Familier er omfattet af Regions Sjællands rammeaftale og må derfor have op til 5% i overskud, dog maksimalt 2% i underskud, jf. Næstved kommunes økonomistyringsregler. Andre virksomheder må have +/- 2% i over/underskud jf. Næstved kommunes økonomistyringsregler.

Kommentarer til virksomhedernes resultater:

Døgndiamanten:

Virksomhedens budget er et nul budget, hvilket betyder at virksomheden skal balancere i udgifter og indtægter. Det korrigeret budget 2020 skyldes et overskud fra 2019. Virksomheden har et korrigeret bruttobudget i 2020 på 33,4 mio. kr.

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et overskud på i alt 1,404 mio. kr., som ligger inden for de tilladte 5% jf. overførselsreglerne i Næstved Kommune. Overskuddet skyldes primært at virksomheden har haft flere indskrivninger ultimo 2020.

Virksomheden har i alt 22 døgnpladser og yder enkeltmandstilbud/støtte i eget hjem. I 2020 udgjorde indtægterne en fordeling af pladser på 53% til salg til andre kommuner, samt 47% til Næstved Kommunes egne børn og unge.

Hollænderhusene:

Virksomhedens budget er et nul budget, hvilket betyder at virksomheden skal balancere i udgifter og indtægter. Det korrigeret budget i 2020 skyldes et overskud fra 2019. Virksomheden har et korrigeret bruttobudget i 2020 på 46,3 mio. kr.

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et overskud på i alt 1,655 mio. kr., som ligger inden for de tilladte 5% jf. overførselsreglerne i Næstved Kommune. Overskuddet skyldes at virksomheden i løbet af 2020 har visiteret børn ind med en høj normering, og ikke har kunne rekruttere i samme takt som opgaven skulle løses.

Virksomheden har i alt 22,4 pladser. I 2020 udgjorde indtægterne en fordeling af pladser på 61% til salg til andre kommuner, samt 39% til Næstved Kommunes egne børn og unge.

Børnehus Sjælland:

Næstved Kommune har indgået en aftale med de andre kommuner i Region Sjælland om drift af Børnehuset Sjælland. Alle kommuner betaler til en aftalt objektiv beregning, og en takst per børnehus sag. Driften er derfor indtægtsdækket. Over- og underskud overføres løbende mellem regnskabsår og medregnes i den objektive beregning og i taksten 2 år efter.

Udviklingscenter for Børn og Familier:

Virksomhedens resultat er et underskud på 0,083 mio. kr. for 2020. Underskuddet skyldes primært en driftsoverførsel til anlægsprojektet på Elvergårdens skole, samt en vandskade som UBF har skulle finde finansiering til.

Virksomheden har i alt 24 pladser, som udelukkende er anvendt af Næstved Kommunes børn i 2020, dog har der været salg af én plads på Elvergården nogle måneder i 2020.

Politikområde **Børn og Unge**

Ungenetværket

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et overskud på 0,233 kr., som ligger inden for de tilladte 2% jf. overførselsreglerne i Næstved Kommune.

Overskuddet skyldes en økonomisk omlægning, da der vil være ekstra udgifter på løn de første måneder i 2021.

Børnefamilieenheden

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et overskud på 1,633 mio. kr. Overskuddet skyldes overskud fra 2019 på særligt psykologområdet. Der har været udarbejdet en handleplan for at afvikle overskuddet fra 2019, ved at købe eksterne ydelser. Disse blev sat på pause pga. Corona. Tale/høreområdet har et uventet overskud på ca. 400.000 kr., dette skyldes dels Corona, men også pause i undervisningen i Taleklasserne og sproggrupperne pga. vandskade/skimmelsvamp i undervisningslokalerne.

Virksomhedens overskud svarer til 2,7% af korrigeret budget, mod den tilladte overførselsramme på 2%. Der er ansøgt dispensation om overførsel af overskuddet til 2021.

Specialpædagogisk Netværk

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et overskud på 0,1 mio. kr. Overskuddet skyldes udgifter som skulle være afholdt i regnskabsåret 2020, men først er udgifts ført i 2021.

Virksomhedens overskud svarer til 0,4% af korrigeret budget, mod den tilladte overførselsramme på 2%.