

## Politikområde **Børn og Unge**

Politikområdet dækker tilbud til børn og unge med særlige behov. Budgettet dækker over tre hovedområder, anbringelser, forebyggende indsatser og øvrige udgifter. 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/typen af hjælp med henblik på opfyldelse af hovedkravet.

### Overordnet regnskabsresultat

<i>I 1.000 kr.</i>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Regnskab 2018</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Korr. budget 2019</b>	<b>Over-/ underskud 2019</b>
Drift Virksomheder	105.471	106.343	107.913	111.258	-3.345
Drift Fagområdet	158.813	163.040	166.887	165.525	1.362
<b>Politikområde Børn og Unge drift i alt</b>	<b>264.284</b>	<b>269.383</b>	<b>274.800</b>	<b>276.783</b>	<b>-1.983</b>

<i>I 1.000 kr.</i>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Regnskab 2018</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Korr. budget 2019</b>	<b>Over-/ underskud 2019</b>
Anlæg	-1.819	176	1.597	10.187	-8.590

Anm.: Regnskab 2017 er i 2017-priser; Regnskab 2018 er i 2018-priser; Regnskab 2019 er i 2019-priser. KB er korrigeret budget. For beskrivelse af forbruget i 2017 og 2018 henvises til tidligere års regnskaber. I over-/underskudskolonnen er +=underskud og -=overskud.

[Specielle bemærkninger - Regnskab 2017](#)

[Specielle bemærkninger - Regnskab 2018](#)

Det samlede resultat viser et overskud på 1,98 mio. kr., fordelt med et resultat på virksomheder med et overskud på 3,34 mio. kr., samt et underskud på fagområdet på 1,36 mio. kr.

Driften under virksomheder viser et samlet overskud på 3,34 mio. kr. Der var en overførsel af overskud fra 2018 til 2019 på 0,5 mio. kr. hvorfor virksomhederne alene for året 2019 har realiseret et yderligere overskud på 2,84 mio.kr. Dette skyldes primært to virksomheder som har generet større overskud end forventet.

## Politikområde **Børn og Unge**

Byrådet vedtog d. 17.03.2020, i forbindelse med driftsoverførsler fra 2019 til 2020, at der af det samlede overskud for virksomhederne på 3,34 mio. kr., overføres overskud på 1,68 mio. kr. til virksomhederne og overskud på 0,30 mio. kr. til fagområdet til 2020. Derudover overføres et overskud på 1,36 mio. kr. til fagområdet til dækning af tilsvarende underskud i 2019.

Driften under fagområdet viser et samlet underskud på 1,36 mio. kr., hvilket kan opdeles i et underskud på anbringelsesområdet med 3,29 mio. kr., overskud på forebyggelsesområdet med 2,21 mio. kr., underskud på området øvrige børn og unge på 0,65 mio. kr., samt overskud på området center for børn og unge på 0,37 mio.kr. Fagområdet havde i regnskabsåret 2018 et samlet underskud på i alt 7,36 mio. kr., som blev eftergivet ved udgangen af 2018 i forbindelse med budgetforliget for 2019.

Ved budgetkontrollen pr. 1. marts 2019 var forventningen på fagområdet balance i regnskabsåret 2019. Budgetkontrollen pr. 1. maj 2019 var forventningen et underskud på 3,3 mio. kr. og Børne- og Skoleudvalget besluttede kompensierende besparelser på i alt 1,575 mio.kr. Ved budgetkontrollen pr. 1. september 2019 var forventningen igen balance i regnskabsåret 2019, mod et regnskabsresultat på et underskud på 1,36 på fagområdet.

Anlægsregnskabet dækker over 4 anlægsprojekter, Udvidelse af Børnehus Sjælland, Udvidelse af Elvergårdens skole, Ombygning af Holme Olstrup skole til Døgndiamanten, hvor arbejdet fortsætter i 2020. Et anlægsprojekt på Tekøkkener i ungdomsboligerne på Kildemarksvej under Ungenetværket er afsluttet i 2019 med et underskud på 75.221 kr. Underskuddet overføres til 2020, hvor finansiering skal findes ved. 1. budgetkontrol i 2020.

Samlet resultat netto på anlæg er et overskud på 8,59 mio. kr. inkl. tillægsbevillinger. Heraf er hele overskuddet søgt overført til 2020.

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

## Politikområde **Børn og Unge**

### Regnskab på aktivitetsområder

Note	I 1.000 kr.	Regnskab 2019	Opr. Budget 2019	Korr. Budget 2019	Over-/ underskud 2019
	<b>Aktivitetsområder, drift</b>				
	Virksomheder	107.913	112.373	111.258	-3.345
	<b>Virksomheder i alt</b>	<b>107.913</b>	<b>112.373</b>	<b>111.258</b>	<b>-3.345</b>
	<i>Fagområdet:</i>				
1	Anbringelsesområdet i alt	123.323	120.255	120.032	3.291
2	Forebyggelsesområdet i alt	26.281	28.491	28.491	-2.210
3	Øvrige Børn og Unge	16.209	15.557	15.557	652
4	Center for Børn og unge	1.074	714	1.445	-371
	<b>Fagområdet i alt</b>	<b>166.887</b>	<b>165.017</b>	<b>165.525</b>	<b>1.362</b>
	<b>Politikområde Børn og Unge i alt</b>	<b>274.800</b>	<b>277.390</b>	<b>276.783</b>	<b>-1.983</b>

Anm: Over-/underskud er i forhold til det korrigerede budget for 2019. 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 særlige dyre enkeltsager.

På anbringelsesområdet er årets resultat et underskud på 3,345 mio. kr. Underskuddet skyldes primært en stigning i antal anbringelser som i større omfang sker i dyrere tilbud på opholdssteder og døgninstitutioner, i forhold til budgetteret antal pladser og pris. Underskuddet modsvares af hjemtagelser af refusioner på flygtninge og dyre enkeltsager.

#### Note 2: Forebyggelsesområdet

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

## **Politikområde Børn og Unge**

Årets resultat viser et overskud på 2,210 mio. kr. Overskuddet skyldes primært et fald i udgifter på Tidlig indsat §11 og aflastningsordninger. Overskuddet modsvares af stigende udgifter til Praktisk pædagogisk støtte og Rådgivning og kontaktpersoner.

### 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 0,652 mio. kr. Underskuddet skyldes fortrinsvis stigende udgifter til Merudgifter og Hjemmetræning.

### Note 4: Center for Børn og Unge

Center for Børn og Unge, dækker over udgifter til lægeerklæringer, administration og IT-systemet DUBU. Årets resultat viser et mindre overskud på 0,371 mio. kr.

## Politikområde **Børn og Unge**

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

Nr.	Aktivitet	Enhed 1)	Budget 2019			Regnskab 2019		
			Mængde antal	Gns. Pris i hele kr.	Budget i 1.000 kr.	Mængde antal	Gns. pris i hele kr.	Regnskab i 1.000 kr.
	<b>Anbringelsesområdet:</b>							
	Plejefamilier	Helårs pladser	83	370.018	32.964	82,75	413.728	35.961
	Netværksfamilier	Helårs pladser	8	89.888	719	7,83	94.678	741
	Kost og Efterskoler	Helårs pladser	0	0	0	1,00	204.000	204
	Eget værelse	Helårs pladser	4	208.340	833	3,67	240.001	1.121
	Opholdssteder	Helårs pladser	54	961.897	51.943	57,08	947.792	53.474
	Døgninstitutioner	Helårs pladser	10	1.060.300	10.603	9,25	1.122.095	10.940
	Sikrede døgninstitutioner	Helårs pladser	2	1.650.390	3.300	1,67	1.668.346	1.952
	Køb af pladser - Hollænderhusene	Helårs pladser	7	1.577.453	12.619	7,58	1.851.724	13.277
	Køb af pladser - Døgndiamanten	Helårs pladser	2	1.958.400	3.917	3,92	1.300.964	3.903
	Betaling til andre kommuner	Helårs pladser	10	974.400	9.744	9,50	752.750	7.400

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 2019 og årets resultat på mængder og pris på udvalgte aktiviteter under anbringelsesområdet.

På de udvalgte aktiviteter er der et samlet resultat på 184 helårspladser mod 180 budgetteret helårspladser, samt et samlet forbrug på 128,973 mio. kr. mod 126,642 mio. kr. som var budgettet for 2019. Samlet resultat viser at der har været 4 helårspladser mere og et underskud på 2,331 mio. kr.

Der er en primær stigning i gennemsnitsprisen for en helårsplads, dog et markant fald i gennemsnitsprisen på køb af pladser på Døgndiamanten og Betaling til andre kommuner, mod det budgetteret på de enkelte aktiviteter.

### 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>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Korr. Budget 2019</b>	<b>Overførsel til 2020</b>	<b>Overførsel i procent af bruttobudget</b>
<b>Virksomheder</b>				
Døgndiamanten	-1.879	-1.794	-85	-0,3
Hollænderhusene	771	718	53	0,1
Børnehus Sjælland	0	0	0	0
Udviklingscenter for Børn og Familier	25.532	25.561	-29	-0,1
Ungenetværket	11.678	11.378	300	2,6
Børnefamilieenheden	52.457	54.857	-1.114	-2,0
Specialpædagogisk Netværk	19.353	20.538	-808	-3,2
<b>Virksomheder i alt</b>	<b>107.913</b>	<b>111.258</b>	<b>-1.683</b>	

Anm: Over-/underskud er i forhold til det korrigerede budget for 2019. I kolonnen med over-/underskud er +=underskud og -=overskud.

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

## Politikområde **Børn og Unge**

### **Kommentarer til virksomhedernes resultater:**

#### Døgndiamanten:

Virksomhedens budget er et nul budget, hvilket betyder at virksomheden skal balancere i udgifter og indtægter. Det korrigeret budget 2019 skyldes et underskud fra 2018 på 1,794 mio. kr.

Virksomhedens samlede overskud på i alt 0,085 mio.kr. fordeles på udgifter for 24,945 mio. kr., og overført underskud fra 2018 på 1,794 mio. kr., samt indtægter for 26,824 mio. kr. Det samlede overskud ligger inden for de tilladte 5% jf. overførselsreglerne i Næstved Kommune.

Virksomheden har i alt 22 døgnpladser og yder enkeltmandstilbud/støtte i eget hjem. I 2019 udgjorde indtægterne en fordeling af pladser på 60,28% til salg til andre kommuner, samt 39,72% 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 2019 skyldes et overskud fra 2018 på 0,718 mio. kr.

Virksomhedens samlede underskud på 0,053 mio. kr. fordeles på udgifter for 52,582 mio. kr. og indtægter for 51,811 mio. kr., samt et overskud fra 2018 på 0,718 mio. kr. Det samlede underskud ligger inden for de tilladte 2% i overførselsreglerne i Næstved Kommune.

Virksomheden har i alt 22,4 pladser. I 2019 udgjorde indtægterne en fordeling af pladser på 55,72% til salg til andre kommuner, samt 44,28% 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 i balance med budgettet for 2019. Virksomheden har i alt 24 pladser, som udelukkende er anvendt af Næstved Kommunes børn i 2019.

#### Ungenetværket

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et underskud på 0,3 mio. kr. hvilket primært skyldes et underskud overført fra 2018 på 0,197 mio. kr., samt udgifter til istandsættelse af tekøkkener under ungdomsboligerne. Virksomhedens underskud svarer til 2,6% af korrigeret budget, mod den tilladte overførselsramme på 2%. Der er udarbejdet handleplan herfor, hvor

## Politikområde **Børn og Unge**

underskuddet forventes indhentet i løbet af 2020, og ligge indenfor den gældende overførselsramme på 2%.

### Børnefamilieenheden

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et overskud på 2,399 mio. kr. Overskuddet skyldes at der i psykologgruppen særligt i 2019 har været ledelsesmæssige og arbejdsmiljø problemer, hvilket har resulteret i mange vakancer. Det er der handlet på ved at købe ydelser eksternt, og der har ikke været opsigelser siden december 2019.

Virksomhedens overskud svarer til 4,3% af korrigeret budget, mod den tilladte overførselsramme på 2%. Der overføres 1,114 mio. kr. svarende til 2% til 2020 efter Næstved Kommunes økonomistyringsregler.

### Specialpædagogisk Netværk

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et overskud på 1,113 mio. kr. Overskuddet skyldes opsparring i fbm. flytning af Egehuset fra Parkvej 148 til Troensevej 15 i indeværende år. Virksomhedens overskud svarer til 4,7% af korrigeret budget, mod den tilladte overførselsramme på 2%. Virksomheden har ansøgt dispensation for 0,808 mio. kr. svarende til 3,2% af korrigeret budget. Der overføres overskud på 0,808 mio. kr. til 2020 efter Næstved Kommunes økonomistyringsregler.