

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 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Korr. budget 2021	Over-/ underskud 2021
Drift Fagområdet	166.887	179.629	175.822	188.148	12.326
Drift Virksomheder	107.913	115.542	117.623	124.747	7.125
Politikområde Børn og Unge drift i alt	274.800	295.171	293.444	312.895	19.451

<i>I 1.000 kr.</i>	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Korr. budget 2021	Over-/ underskud 2021
Anlæg	1.597	8.134	288	1.931	1.643

Anm.: Regnskab 2019 er i 2019-priser; Regnskab 2020 er i 2020-priser; Regnskab 2021 er i 2021-priser. KB er korrigeret budget. For beskrivelse af forbruget i 2019 og 2020 henvises til tidligere års regnskaber. I over-/underskudskolonnen er - =underskud og +=overskud

Det samlede resultat på driften for 2021 viser et overskud på 19,451 mio. kr., fordelt på fagområdet med et overskud på 12,3 mio. kr. og et overskud på virksomheder på 7,1mio. kr.

Forligspartierne besluttede d. 16. august 2021 at tildele Børn og Unge 7,1 mio. kr. for at imødekomme budgetudfordringer i 2022. Pengene blev tillægsbevilliget i 2021, så de kunne overføres til 2022. Det reelle overskud på fagområdet er derfor 5,2 mio. kr.

Fagområdet

Driften under fagområdet viser et samlet overskud på 12,3 mio. kr., hvilket kan opdeles i et overskud på anbringelsesområdet med 11,8 mio. kr., overskud på forebyggelsesområdet med 4,5 mio. kr., underskud på området øvrige børn og unge på 1,3 mio. kr., samt et underskud

Politikområde **Børn og Unge**

på området center for børn og unge på 2,7 mio.kr. Fagområdet havde i regnskabsåret 2020 et samlet underskud på i alt 5,6 mio. kr., som blev eftergivet i sagen om driftsoverførsler i Byrådet d. 23. marts 2021

Fagområdets overskud i 2021 på 12,3 mio. kr. i 2021 overføres til 2022.

Virksomheder

Driften under virksomheder viser et samlet overskud på 7,1 mio. kr. Der var en overførsel af overskud fra 2020 til 2021 på 4,3 mio. kr. hvorfor virksomhederne alene for året 2021 har realiseret et yderligere overskud på 2,8 mio.kr.

Anlæg

Anlægsregnskabet dækker over 2 anlægsprojekter, Udvidelse af Børnehus Sjælland, og udvidelse af Elvergårdens skole.

Samlet resultat netto på anlæg er et overskud på 1,643 mio. kr. inkl. tillægsbevillinger. Heraf er hele overskuddet søgt overført til 2022.

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

Regnskab på aktivitetsområder

Note	I 1.000 kr.	Regnskab 2021	Opr. Budget 2021	Korr. Budget 2021	Over-/underskud 2021
	Aktivitetsområder, drift				
	<i>Fagområdet:</i>				
1	Anbringelsesområdet i alt	129.094	131.611	140.920	11.826
2	Forebyggelsesområdet i alt	25.870	28.465	30.399	4.528
3	Øvrige Børn og Unge	17.271	16.097	15.944	-1.327
4	Center for Børn og unge	3.586	849	884	-2.702
	Fagområdet i alt	175.821	177.022	188.147	12.325
	<i>Virksomheder:</i>				
	Virksomheder	117.623	118.845	124.747	7.125
	Virksomheder i alt	117.623	118.845	124.747	7.125
	Politikområde Børn og Unge i alt	293.444	295.869	312.895	19.451

Politikområde **Børn og Unge**

Anm: Over-/underskud er i forhold til det korrigerede budget for 2021. 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 overskud på 11,8 mio. kr. Overskuddet skyldes primært de 7.1 mio. kr. som der blev tillægsbevilliget i 2021, så de kunne overføres til 2022 for at imødekomme underskud.

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 overskud på 4,5 mio. kr. Overskuddet skyldes primært et 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 1,3 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 underskud på 2,7 mio. kr.

Bemærkninger til regnskab 2021

Politikområde **Børn og Unge**

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

Nr.	Aktivitet	Enhed 1)	Budget 2021			Regnskab 2021		
			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	75	436.744	32.865	74	443.777	32.804
	Netværksfamilier	Helårs pladser	4	104.631	392	4	100.783	386
	Kost og Efterskoler	Helårs pladser	4	325.453	1435	4	320.913	1335
	Eget værelse	Helårs pladser	3	418.539	1.118	3	441.333	1.324
	Opholdssteder	Helårs pladser	65	974.352	63.742	66	979.843	64.993
	Døgninstitutioner	Helårs pladser	10	1.166.688	11.760	10	1.153.366	11.822
	Sikrede døgninstitutioner	Helårs pladser	4	2.208.897	9.388	4	2.474.510	10.096
	Køb af pladser - Hollænderhusene	Helårs pladser	9	2.103.946	18.052	9	2.168.627	18.802
	Køb af pladser - Døgndiamanten	Helårs pladser	4	913.638	3.810	4	913.669	3.810
	Betaling til andre kommuner	Helårs pladser	16	674.405	10.737	15	638.557	9.738
	Ungdomsboliger på Kasernen	Helårs pladser	8	447.269	3.466	7	390.607	2.703
	Ladbyhus	Helårs pladser	7	837.586	6.056	7	837.621	6.056
	Elvergården	Helårs pladser	17	908.804	15.659	17	908.822	15.659
	Total		227	787.261	178.480	225	797.760	179.528

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 2021 og årets resultat på mængder og pris på udvalgte aktiviteter under anbringelsesområdet.

På de udvalgte aktiviteter er der et samlet resultat på 225 helårspladser mod 227 budgetteret helårspladser, samt et samlet forbrug på 179.528 mio. kr. mod 178.480 mio. kr. som var budgettet for 2021. Samlet resultat viser at der har været 2 helårspladser mindre og et underskud på 1 mio. kr. på de udvalgte aktiviteter. Dog viser det samlede anbringelsesområde et overskud på ca. 11,8 mio. kr. hvilket primært skyldes en merindtægt på 12.347 i refusioner vedr. særligt dyre enkeltsager mod budgettet.

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 2021	Korr. Budget 2021	Overførsel til 2022	Overførsel i procent af bruttobudget
Virksomheder				
Døgndiamanten	-169	1.297	1.404	4,4
Hollænderhusene	-251	2.204	2.454	3,8
Børnehus Sjælland	0	0	0	0
Udviklingscenter for Børn og Familier	25.397	26.470	1.074	3,2
Ungenetværket	12.023	12.630	607	4,7
Børnefamilieenheden	60.757	61.929	1.171	1,9
Specialpædagogisk Netværk	19.864	20.217	353	1,6
Virksomheder i alt	117.623	124.747	-7.125	

Anm: I kolonnen med overførsel 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, 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:

Politikområde **Børn og Unge**

Virksomhedens budget er et nul budget, hvilket betyder at virksomheden skal balancere i udgifter og indtægter. Det korrigeret budget 2021 skyldes et overskud fra 2020. Virksomheden har et korrigeret bruttobudget i 2021 på 33,3 mio. kr.

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et overskud på i alt 1,466 mio. kr., som ligger inden for de tilladte 5% jf. overførselsreglerne i Næstved Kommune. Overskuddet skyldes primært at virksomheden har haft flere indskrivninger ultimo 2021.

Virksomheden har i alt 22 døgnpladser og yder enkeltmandstilbud/støtte i eget hjem.

Hollænderhusene:

Virksomhedens budget er et nul budget, hvilket betyder at virksomheden skal balancere i udgifter og indtægter. Det korrigeret budget i 2021 skyldes et overskud fra 2020. Virksomheden har et korrigeret bruttobudget i 2021 på 63,9 mio. kr.

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et overskud på i alt 2,454 mio. kr., som ligger inden for de tilladte 5% jf. overførselsreglerne i Næstved Kommune. Overskuddet skyldes at virksomheden i løbet af 2021 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

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 overskud på 1,073 mio. kr. for 2021. Overskuddet skyldes at virksomheden i løbet af 2021 har visiteret børn ind med en høj normering, og ikke har kunne rekruttere i samme takt som opgaven skulle løses.

Virksomheden har i alt 24 pladser.

Ungenetværket

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et overskud på 0,606 kr., som ligger over de tilladte 2% jf. overførselsreglerne i Næstved Kommune. De har været fremsendt dispensationsansøgning.

Overskuddet skyldes primært en budgettilførsel i december måned.

Politikområde Børn og Unge

Børnefamilieenheden

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et overskud på 1,171 mio. kr. Overskuddet skyldes primært en budgettilførsel i december måned.

Virksomhedens overskud svarer til 1,9% af korrigeret budget, mod den tilladte overførselsramme på 2%.

Specialpædagogisk Netværk

Virksomhedens samlede regnskabsresultat er et overskud på 0,353 mio. kr. Overskuddet skyldes udgifter som skulle være afholdt i regnskabsåret 2021, men først er udgifter ført i 2022.

Virksomhedens overskud svarer til 1,6 % af korrigeret budget, mod den tilladte overførselsramme på 2%.