

## Politikområde Handicappede

Politikområdet dækker over tilbud til borger med fysiske og psykisk handicaps, socialt udsatte og stofmisbrugere. Området dækker over borgere i aldersgruppen over 18 år og resten af livet. Området dækker derfor over, at mennesker med forskellige grader af nedsat funktionsevne får en værdig og uafhængig tilværelse og mulighed for at deltage i samfundslivet på lige vilkår med andre. Opgaven løses ved egne tilbud i Næstved Kommune, samt ved at købe af ydelserne hos andre private eller offentlige leverandører.

### Overordnet regnskabsresultat

<i>I 1.000 kr.</i>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Regnskab 2020</b>	<b>Regnskab 2021</b>	<b>Korr. budget 2021</b>	<b>Over-/underskud 2021</b>
Drift Virksomhederne	204.310	231.058	240.656	245.693	5.037
Drift Fagområderne	121.977	115.182	123.814	129.613	5.799
<b>Politikområde Handicappede drift i alt</b>	<b>326.287</b>	<b>346.240</b>	<b>364.470</b>	<b>375.306</b>	<b>10.836</b>

<i>I 1.000 kr.</i>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Regnskab 2020</b>	<b>Regnskab 2021</b>	<b>Korr. budget 2021</b>	<b>Over-/underskud 2021</b>
Anlæg	502	3.686	680	840	159

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 +=overskud og -=underskud. Med virkning fra 2020 har området overtaget VISP og Center for Hjerneskade og tilhørende udgifter under fagområdet. Regnskab 2019 indeholder ikke resultat for disse områder.

<https://www.naestved.dk/media/becpt3mh/09-handicap-19.pdf>

<https://www.naestved.dk/media/nf1bzis4/politikomraade-handicappede.pdf>

Det samlede resultat viser et overskud på 10,8 mio. kr., fordelt med et overskud på virksomhederne med 5,0 mio.kr., samt et overskud på fagområdet på 5,8 mio.kr.

#### Virksomheder:

Området viser et samlet overskud på 5,0 mio.kr. Der var tilsvarende en overførsel af et overskud fra 2020 til 2021 på 4,1 mio.kr., hvorfor virksomhederne alene for året 2020 har realiseret et overskud på 0,9 mio.kr.

#### Fagområdet:

Området viser et samlet overskud på 5,8 mio.kr.

Overskuddet skal ses i sammenhæng med et forventet overskud på 5,5 mio.kr.

Omsorgs og forebyggelsesudvalget behandlede i foråret 2021 budgetoplægget for 2022. Heraf fremgik en forventet budgetmanko i 2022. Udvalget besluttede i april måned 2021 engangsbesparelse i 2021, som ville betyde et overskud på fagområdet for 2021 med en forventning om at overskuddet i 2021, kunne overføres til 2022 til dækning af budgetmanko i 2022. Beløbet udgjorde 2,5 mio.kr. og vedrørte engangsbesparelse på 2,5 mio.kr. på § 85 området – støtte i egen bolig leveret af egne virksomheder.

Forligspartierne besluttede i forbindelse med behandling af budget 2022, at tilfører Omsorgs og forebyggelsesudvalget 3,0 mio.kr. i 2021. Det var en forudsætning, at tilførslen ikke blev anvendt i 2021, men kunne overføres til 2022.

Anlæg:

Der er realiseret et samlet overskud på 159 t.kr. Beløbet er søgt overført til 2022 til brug for mindre vedligeholdelsesarbejder.

## Regnskab på hovedområder

	<i>I 1.000 kr.</i>	<b>Regnskab 2021</b>	<b>Opr. Budget 2021</b>	<b>Korr. Budget 2021</b>	<b>Over- /underskud 2021</b>
	<b>Hovedområder, drift</b>				
1	Egne virksomheder: Myndighedsafdelingens budget til køb af levering af støtte i egen bolig – servicelovens § 85 leveret af egne virksomheder	21.833	23.330	24.800	2.967
2	Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse	24.471	25.485	24.985	513
3	Andre udbydere: Køb af pladser hos andre leverandører – enten anden kommune eller private udbydere	174.785	164.458	171.486	-3.299
4	Området i øvrigt – lovbundne udgifter – f.eks. Movia og huslejetab	39.084	40.690	42.589	3.504
5	Egne virksomheder (Selvforvaltning): Driftsudgifter: § 103,104,107,108,109,110	240.656	242.081	245.692	5.037
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>500.831</b>	<b>496.014</b>	<b>509.553</b>	<b>8.723</b>
6	Egne virksomheder: Salg af pladser til andre kommuner - § 103,104,107,108,109,110	-104.814	-104.640	-104.640	172
7	Statsrefusion – særlig dyre sager	-31.547	-15.506	-29.606	1941
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-136.361</b>	<b>-120.147</b>	<b>-134.248</b>	<b>2.113</b>
	<b>Politikområdet i alt</b>	<b>364.470</b>	<b>375.867</b>	<b>375.305</b>	<b>10.836</b>

Anm: Over-/underskud er i forhold til det korrigerede budget for 2021. I kolonnen med over-/underskud er - =underskud og +=overskud.

Anm: Der er for hvert punkt i opstillingen et notenummer. Nummeret på noten kan bruges til at finde en beskrivelse af aktiviteten. Noterne kommer umiddelbart efter tabellen med mængder og priser.

Alle nedenstående bemærkninger er udarbejdet i forhold til korrigeret budget.

*Note 1: - Myndighedsafdelingens budget til køb af levering af støtte i egen bolig – leveret af egne virksomheder:*

Budgettet dækker over udgifter til levering af § 85 i egen bolig. Der er tale bruttoudgifter på 36,6 mio.kr, som dækker over udgifter til dels egne borgere, dels borgere med anden

betalingskommune. Afvigelsen dækker over forventet og vedtaget engangsbesparelse ved af udvalget den 7. april 2021.

*Note 2: Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse.*

Området dækker over udgifter til driften af eget tilbud, samt til køb af ydelsen hos andre udbydere. Mindre udgiften skyldes en lidt faldende efterspørgsel i forhold til forudsat ved budgetopfølgningen, samt et lidt større frafald af køb hos ekstern leverandør end forudsat i det korrigerede budget.

*Note 3: Andre udbydere:*

Her er tale om køb af ydelser hos andre kommunale udbydere og private udbydere. Der er tale om hjælp efter servicelovens § 82,85, 103,104,107,108, 109 og 110. Det vil sige udgifter til hjælp i boligerne med servicearealer, aktivitets- og samværstilbud, midlertidigt og længerevarende døgntilbud, kvindekrisecentre og forsorgshjem.

Udgangspunkt er at 103,104, 107,108 og støtte i boliger med servicearealer hører sammen. Det skal forstås således, at modtager man et aktivitets- og samværstilbud, eller beskyttet beskæftigelse så har man også et midlertidigt eller længerevarende botilbud. Det betyder, at ca. 83 % af udgifterne på i alt 158 mio.kr. er bundet op på døgnophold.

Området har i 2021 et merforbrug på 3,3 mio.kr., hvilket hovedsagelig hænger sammen med øget aktivitet, altså en stigning i antallet af borgere som er visiteret til ydelser som fagområdet visiterer til. Der henvises til nedenstående skema for en gennemgang af udviklingen i de forskellige tilbudstyper. Merudgiften dækkes delvist af merindtægter for særlig dyre enkeltsager, jf. note 7.

*Note 4: Området i øvrigt.*

Området dækker over udgifter til § 18 Frivillige ordninger, Movia busdrift, § 97, 98 og 99 i serviceloven, udgifter til handicaprådet og lokal udsatte råd, huslejetab og tomgangshusleje.

Overskuddet vedrører hovedsagelig de 3,0 mio.kr. udvalget fik tilført i 2021 i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2022.

*Note 5: Egne virksomheder:*

Her er tale om virksomheder med selvforvaltningsaftale. To af virksomhederne har mindre underskud, mens resten har overskud. Overskuddet er steget fra 4,3 mio.kr i 2020 til 5,0 mio.kr. i 2021. Ca. halvdelen af overskuddet skal tilbageføres til de kommuner som køber pladser på virksomhederne.

Virksomhederne brutto budget er meget forskellige med et spænd fra 21 mio.kr. op til 138 mio.kr.

*Note 6: Salg af egne pladser til andre kommuner:*

Handicapområdet driver i alt 621 pladser. Pladserne er enten belagt med borgere fra Næstved Kommune eller borgere med anden betalingskommune. Indtægten vedrører borgere, som bor på handicapområdets pladser, hvor det er en anden kommune som er betalingskommune.

Mer indtægten skyldes lidt flere solgte døgn end forudsat ved budgetudarbejdelsen.

*Note 7: Statsrefusion - § 109-110 og særlig dyre sager*

Der gives 50 % statsrefusion af alle udgifter til kvindekrisecentre og forsorgshjem. Der gives statsrefusion for særlig dyre sager når den årlige udgift overstiger de fastsatte grænser.

Indtægten er lidt højere end budgetteret, hvilket fortrinsvis skyldes at der har været lidt flere borgere som koster så meget at det udløser statsrefusion.

Reglerne for statsrefusion blev ændret med virkning fra 1. januar 2021, hvilket er grunden til forskellen imellem det oprindelige budget og det korrigerede budget.

**Regnskab 2021 – opdelt på egne virksomheder, køb hos eksterne leverandør og øvrige udgifter.**

<i>I 1.000 kr.</i>	<b>Regnskab 2021</b>	
<b>Hovedområder, drift</b>	<b>Omsætning:</b>	<b>Andel</b>
Egne borgere i egne virksomheder	167.146	46
Ekstern leverandør	158.238	43
Øvrige udgifter, b.la. huslejetab, MOVIA, § 97 etc.	39.086	11
<b>Området i alt</b>	<b>364.470</b>	

Bemærkning: egne borgere i egne virksomheder indeholder udgifter til drift samt andel på 15,0 mio.kr. vedr. statsrefusion for både 109 og 110 udgifter og særlig dyre enkeltsager, salgsindtægter for borgere med anden betalingskommune, samt udgifter til drift af § 85 hos egne leverandør. Øvrige udgifter indeholder ligeledes udgifter til § 18 frivillighedsområdet, og rådgivningsinstitutioner, BFA-ordninger, etc.

## Politikområde Handicappede

### Specifikke forudsætninger for budget og regnskab

Nedenstående tabel viser prisen og mængden på udvalgte aktiviteter.

Nr.	Aktivitet	Enhed 1)	Budget 2021			Regnskab 2021		
			Mængde	Gns. Pris i kr.	Budget i 1.000 kr.	Mængde	Gns. pris i kr.	Regnskab i 1.000 kr.
1	Ungdomsuddannelse – USB	Antal helårs personer	120	212.375	25.485	120	208.329	24.471
2	Særlig plejehjem (Sølgaven)	Antal hel årspersoner	37	416.970	15.427	36,5	453.050	16.763
3	§ 85 – Støtte i egen bolig	Antal helårs personer	265	117.781	31.212	258	98.902	25.507
4	§ 109 Kvindekrisecenter og § 110 Forsorgshjem	Antal Helårs personer	57	227.513	12.968	81	205.394	16.754
5	§ 108 – længerevarende botilbud	Antal hel årspersoner	54	797.227	43.050	88	669.034	58.875
6	Boliger efter lov om alment nyttige boliger 115.4	Antal hel årspersoner	115	609.846	70.132	118	627.080	73.996
7	§ 107 – Midlertidige botilbud	Antal hel årspersoner	108	742.425	80.182	109	770.877	77.268
8	§ 103 – Beskyttet beskæftigelse	Antal hel årspersoner	94	170.558	16.032	98	126.489	12.396
9	§ 104 – Aktivitets og samværstilbud	Antal hel årspersoner	165	117.008	19.306	163	134.110	21.860
10	95 og 96 Brugerstyret personlig assistance inkl. refusion	Antal hel årspersoner	9	1.491.000	13.421	9	1.462.555	13.163

Anm 1) En helårs person svarer til en person i 365 dage. Det kan godt dække over to cpr. nr. i tilsvarende periode. Ovenstående modtager hjælp fra enten Næstved Kommune virksomheder, andre kommunale virksomheder eller private tilbud. Der er alene tale om borgere, hvor Næstved Kommune er betalingskommune.  
+= udgift; -= indtægt.

## **Politikomsråde Handicappede**

### **Beskrivelse af regnskabsresultatet**

*Note 1: - Ungdomsuddannelse - USB*

Her ses en faldende udgift i alt, fordelt med samme antal borgere, men en faldende gennemsnitspris. Antal er opgjort ud fra de personer som er tilmeldt. Der er både tale om personer som modtager undervisning hele året, men også personer som holder pause.

*Note 2: - Særlige plejehjem (Sølgaven)*

Her ses en stigende udgift i forhold til budgettet, fordelt med lidt stigende gennemsnitspris og et mindre fald i antal borgere. Sølgaven har som udgangspunkt to typer af borgere med forskellige plejebehov, opdelt i borgere med demens og borgere uden demens. Den stigende gennemsnitspris skyldes at der er indskrevet flere borgere med demens.

*Note 3: - § 85- Støtte i egen bolig*

Her ses faldende. De oplyste priser

*Note 4: - § 109 og 110 – Kvindekrisecenter og forsorgshjem*

Her ses en stigning i udgifter, hvilket skyldes øget antal brugere, samt faldende gennemsnitspriser.

*Note 5: - § 108 længerevarende botilbud*

Her ses stigende udgifterne, hvilket dels skyldes stigende antal til en lidt lavere gennemsnitspris pr. modtager

*Note 6: Boliger efter lov om alment nyttige boliger 115.4*

Her ses en mindre stigning i udgiften, en stigning i pladsantal og en stigning i gennemsnitsprisen.

*Note 7: - § 107 – Midlertidig botilbud*

Her ses faldende udgifter, som er sammensat uændret antal borgere, samt et fald i gennemsnitsprisen. Det skal bemærkes, at prisen kan svinge fra ca. 350.000 kr. til 6,5 mio.kr. pr år.

*Note 8: Beskyttet beskæftigelse*

Her ses faldende udgifter, som er sammensat af en stigning i antal og faldende gennemsnitspriser.

*Note 9: Aktivitets og samværstilbud*

Her ses stigende udgifter, med et fald i antal borgere med stigende gennemsnitspriser. Opmærksomheden skal henledes på, at både note 8 og 9 indeholder Næstved Social virksomhed. Det opgjort budget indeholder overførsel fra sidste år på i alt 2 mio.kr. i

merforbrug, hvorfor vurderingen af udviklingen skal ses i den sammenhæng. Hvis budgettet ikke var korrigeret, ville budget og regnskab være realiseret på niveau.

## Resultat på virksomheder

En del af politikområdets aktiviteter løses af selvforvaltningsvirksomheder. 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 2021</b>	<b>Korr. Budget 2021</b>	<b>Overførsel til 2022</b>	<b>Overførsel i procent af bruttobudget</b>
<b>Virksomheder</b>				
Solgaven – selvejende	31.676	31.417	-259	-0,7
Neuropædagogisk Center	16.009	16.759	749	3,3
Socialpædagogisk Center	104.373	104.945	572	0,4
Social udsatte	35.275	36.978	1.702	4,3
Næstved Sociale Virksomhed	28.308	29.116	808	1,8
Frelsens Hærs Krisecenter	4.931	4.857	-74	1,5
Visp – Videns center for specialpædagogisk	<b>19.767</b>	20.557	790	3,2
Center for hjerneskade	5.246	5.919	673	8,3
<b>I alt</b>	<b>245.587</b>	250.549	<b>4.962</b>	1,6

Note: Frelsens Hær indgår ikke i totaloversigten under driften under virksomhederne, men behandles særskilt. Alle virksomheder på politikområde Handicap er omfattet af rammeaftale og må derfor have op til 5 % i overskud og maksimalt 2 % i underskud.

Kommentarer til virksomhedernes resultat:

Virksomhederne overførte fra 2020 til 2021 et samlet overskud på 4,0 mio.kr., hvilket betyder at virksomhederne samlet har et overskud i 2020 på 0,9 mio.kr.

Solgaven har forøget sit underskud fra 2020 til 2021 med i alt 233 t.kr. Neuropædagogisk Center og Social udsatte har i 2021 haft overskud på driften og overfører begge et overskud på fra 2021 til 2022, opdelt med henholdsvis 1,7 mio.kr. og 749 t.kr. Social udsatte's overskud skyldes fortrinsvis udfordringer med rekruttering.

Socialpædagogisk Center har overført overskud i 2021 til 2022 på 0,6 mio.kr. Afvigelsen skal ses i sammenhæng med en bruttoomsætning på 140 mio.kr., hvorfor det skal ses som et forbrug og budget i balance.

Næstved Social virksomhed overførte fra 2020 til 2021 et merforbrug på 1,1 mio.kr. og har i løbet af 2021 vendt et underskuddet til et overskud på 0,8 mio.kr. Resultatet er i overensstemmelse med virksomhedens handleplan for nedbringelse af merforbruget.

VISP har et overskud på 790 t.kr., som er en stigning i forhold til 650 t.kr. Overskuddet i 2021 skyldes en stram økonomistyring med løbende opgavetilpasning, herunder færre udgifter til vikardækning. Overførslen påvirker alle 3 samarbejdskommuner.

Hjerneskadecentret har et samlet overskud 673 t.kr. Hjerneskadecentret overførte fra 2020 til 2021 et overskud på 250 t.kr. Overskuddet skyldes gennemført lederskifte som har bevirket at planlagt reovering er blevet udskudt. Der er ansøgt om overførsel af overskuddet på 673 t.kr.