

Regnskab 2021 – Børn, familier og forebyggelse

Børn, familier og forebyggelse består af bevillingsområderne:

- Dagtilbud
- Sundhed og forebyggelse
- Familieområdet

Samlet set giver disse bevillingsområder et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på 7,8 mio. kr., der gennemgås i det følgende.

Tabel 1. Samlet resultat for Børn, familier og forebyggelse

1.000 kr.	Opr. budget 2021	Korr. vedt. budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget Årets resultat
Dagtilbud	186.196	185.969	183.870	2.098
Sundhed og forebyggelse	7.995	8.210	7.982	229
Familieområdet	154.863	162.137	156.702	5.436
<i>Serviceudgifter</i>	<i>159.294</i>	<i>162.469</i>	<i>157.132</i>	<i>5.336</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>6.948</i>	<i>11.048</i>	<i>11.935</i>	<i>-887</i>
<i>Den centrale refusionsordning</i>	<i>-11.379</i>	<i>-11.379</i>	<i>-12.365</i>	<i>986</i>
I alt	349.054	356.316	348.554	7.763
heraf serviceudgifter	353.486	356.648	348.984	7.663
heraf overførselsudgifter	6.948	11.048	11.935	-887
heraf central refusionsordning	-11.379	-11.379	-12.365	986

Dagtilbud – kun serviceudgifter

Dagtilbud optræder alene på Børn, familier og forebyggelse.

På Dagtilbud viser årets resultat et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

I løbet af 2021 er det oprindelige budget på Dagtilbud blevet nedskrevet med 0,2 mio. kr. Denne reduktion dækker over en udvidelse på 1,5 mio. kr. overført fra sidste år som følge af institutionernes overskud i 2020 samt en samlet reduktion på 1,7 mio. kr., der dækker over en række modsatrettede ændringer, hvoraf de største er færre udgifter til friplads og mindre køb af specialpladser.

Herefter udgør det korrigerede budget 186,0 mio. kr. Og med et forbrug på 183,9 mio. kr. udgør årets resultat således et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. svarende til 1,1 procent af det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes primært:

- Mindreforbrug hos dagplejen, områder og børnehuse på grund af generel tilbageholdenhed svarende til 2,7 mio. kr.
- Merforbrug på fællesudgifter blandt andet på grund af, at den faktiske gennemsnitsløn hos børnehuse har været højere (ca. 2.000 kr. pr. årsværk) end budgetlagt svarende til 0,9 mio. kr.
- Mindreforbrug på PAU-elever og naturformidlingsindsats svarende til 0,3 mio. kr. I forlængelse heraf bemærkes det, at der har været flere pædagogstuderende end oprindeligt budgetlagt, hvorfor budgettet til



pædagogstuderende i løbet af året er blevet opjusteret, hvilket er finansieret af færre PAU-elever.

Forbruget isoleret set som følge af COVID-19 svarende til 1,5 mio. kr. dækker over:

- Udgifter til vikarer i dagtilbuddene på at kunne opretholde retningslinjerne for mindre børnegrupper svarende til 1,4 mio. kr.
- Kompensation til private institutioner svarende til 0,1 mio. kr.

Sundhed og forebyggelse – kun serviceudgifter

På Sundhed og forebyggelse viser årets resultat et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Heraf kan de 0,229 mio. kr. henføres til den del af Sundhed og forebyggelse, der henhører under Børn, familier og forebyggelse.

I løbet af 2021 er det oprindelige budget på Sundhed og forebyggelse blevet opskrevet med 0,2 mio. kr., hvilket skyldes Sundhedsplejens indsats i forbindelse med covid-19.

Herefter udgør det korrigerede budget 8,2 mio. kr. Og med et forbrug på 8,0 mio. kr. udgør årets resultat et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes personale og uddannelsesaktiviteter, som er blevet udskudt som følge af Covid 19.

Familieområdet

Familieområdet optræder alene på Børn, familier og forebyggelse.

På familieområdet viser årets resultat et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. Dette mindreforbrug kan yderligere opdeles med et mindreforbrug på 5,3 mio. kr. vedrørende serviceudgifter, merforbrug på 0,9 mio. kr. vedrørende overførselsudgifter samt mindreforbrug på 1 mio. kr. vedrørende den centrale refusionsordning.

Forbruget isoleret set som følge af COVID-19 svarende til 0,178 mio. kr. dækker over:

- Udgifter til serviceudgifter til kostpenge til kostskolebørn samt merlønudgifter på en anbringelse svarende til 0,055 mio. kr.
- Udgifter til overførselsudgifter til ekstra udbetaling af tabt arbejdsfortjeneste i forbindelse med nedlukning svarende til 0,123 mio. kr.

Tabel 2. Regnskabsresultat på familieområdet i 2021

Mio. kr.	Regnskab 2020 (2021- priser)	Budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Resultat 2021	Afvigelse i pct. ift. korr. budget
Anbringelser excl. Kong Frederik	72,6	77,5	77,5	66,0	11,5	14,9%
Forebyggelse myndighed	31,1	28,1	32,0	38,8	-6,7	-21,0%
Foranstaltningområdet	25,4	26,2	28,7	26,9	1,8	6,4%
Administration	27,7	26,9	24,3	26,6	-2,2	-9,1%
Kong Frederik	1,8	0,6	-0,1	-1,1	0,9	-665,2%
<i>I alt serviceudgifter</i>	<i>158,6</i>	<i>159,3</i>	<i>162,5</i>	<i>157,1</i>	<i>5,3</i>	<i>3,3%</i>
Overførsler	8,9	6,9	11,0	11,9	-0,9	-8,0%
Central refusionsordning	-7,6	-11,4	-11,4	-12,4	1,0	-8,7%
I alt	160,0	154,9	162,1	156,7	5,4	3,4%

Tabel 3. Aktivitet på familieområdet i 2021

Antal	Realiseret 2020 Helårssager	Budget 2021 - budget- grundlag Helårssager	Regnskab 2021 Helårssager	Forskel budget og regnskab 2021 Helårssager	Afvigelse i pct. ift. budget	Antal unikke personer pr. 31.12
Anbringelser excl. Kong Frederik	95	90	75	15	16,7%	63
Forebyggelse myndighed	187	113	159	-46	-40,3%	121
Overførsler	137	138	117	21	15,2%	95

I alt	419	341	351	-10	-2,8%	279
-------	-----	-----	-----	-----	-------	-----

Tabel 4. Enhedspriser på familieområdet i 2021

1.000 kr./årsværk	Realiseret 2020	Budget 2021 - budget-grundlag	Regnskab 2021	Forskel budget og regnskab 2021	Afvigelse i pct. ift. budget
Anbringelser excl. Kong Frederik	702	788	743	45	5,7%
Forebyggelse myndighed	140	119	180	-61	-50,9%
Overførsler	251	98	152	-54	-54,9%
I alt	1.093	1.005	1.074	-69	-6,9%

Serviceudgifter

I løbet af 2021 er det oprindelige budget på familieområdet vedrørende serviceudgifter blevet opskrevet med 3,2 mio. kr., hvilket primært skyldes, at budgettet til forebyggelse er forhøjet som følge af merudgifter til dagbehandling.

Herefter udgør det korrigerede budget 162,4 mio. kr. Og med et forbrug på 157,1 mio. kr. udgør årets resultat et mindreforbrug på 5,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært:

- Mindreforbrug på anbringelser på grund af færre og billigere anbringelser end budgetlagt svarende til 11,5 mio. kr.
- Merforbrug på forebyggelse på grund af flere og dyrere dagbehandlingstilbud end budgetlagt svarende til 6,7 mio. kr.
- Merforbrug på administration og foranstaltningsområdet svarende til 0,4 mio. kr.
- Mindreforbrug på Kong Frederik på grund af merindskrivning og generel tilbageholdenhed svarende til 0,9 mio. kr.

Overførselsudgifter

I løbet af 2021 er det oprindelige budget på familieområdet vedrørende overførselsudgifter blevet opskrevet med 4,1 mio. kr., hvilket skyldes, at budgettet til tabt arbejdsfortjeneste er forhøjet som følge af forventede merudgifter til tabt arbejdsfortjeneste.

Herefter udgør det korrigerede budget 11,0 mio. kr. Og med et forbrug på 11,9 mio. kr. udgør årets resultat et merforbrug på 0,9 mio. kr. Merforbruget skyldes:

- Merudgifter til tabt arbejdsfortjeneste på 0,7 mio. kr.
- Merudgifter til kørsel til specialdagtilbud på 0,2 mio. kr.

Den centrale refusionsordning

I løbet af 2021 er det oprindelige budget på familieområdet vedrørende den centrale refusionsordning holdt uændret.

Herefter udgør det korrigerede budget -11,4 mio. kr. Og med et forbrug på -12,4 mio. kr. udgør årets resultat et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes:

- Merindtægter på statsrefusion vedrørende særligt dyre enkeltsager på 1,0 mio. kr.