

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo marts 2019 - Social- og Sundhedsudvalget		
Sagsbehandler: Anita Lindberg	Dato:	08-04-2019
Til: Social- og Sundhedsudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-11-19

### Forventet regnskab pr. ultimo marts 2019 - Social- og Sundhedsudvalget

Nedenfor gives et overblik over det forventede regnskabsresultat i forhold til det korrigerede budget for Social- og Sundhedsudvalgets områder, dvs. inkl. overførsler af over- eller underskud fra 2018 samt eventuelle tillægsbevillinger.

Opgørelsen viser i korte træk at:

- Der samlet set forventes et merforbrug på driftsudgifterne på 22,4 mio. kr.
  - Heraf på serviceområdet: merudgifter på 13,9 mio. kr.
  - Heraf vedrørende andre driftsudgifter og overførselsudgifter: merforbrug på i alt 8,5 mio. kr.
- Der vedrørende anlæg forventes et mindreforbrug på 25,8 mio. kr.

### Forventet regnskab 2019 for Social- og Sundhedsudvalget

1000 kr.2019	Korrigeret budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget*
<b>Nettodriftsudgifter i alt</b>	<b>1.064.964</b>	<b>1.087.364</b>	<b>22.400</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>736.405</b>	<b>750.305</b>	<b>13.900</b>
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	7.247	8.347	1.100
Sundhedsudgifter m.v.	47.076	47.076	0
Tilbud til børn og unge med særlige behov	93.334	96.434	3.100
Tilbud til ældre og handicappede	362.810	368.110	5.300
Tilbud til voksne med særlige behov	213.425	217.825	4.400
Øvrige områder	12.513	12.513	0
<b>Andre driftsudgifter</b>	<b>144.988</b>	<b>146.588</b>	<b>1.600</b>
Ældreboliger	-16.440	-16.440	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifter	170.407	170.407	0
Central refusionsordning	-8.979	-7.379	1.600
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>183.571</b>	<b>189.971</b>	<b>6.900</b>
Førtidspensioner og personlige tillæg	127.913	135.413	7.500
Kontante ydelser	55.658	55.058	-600
<b>Anlægsudgifter**</b>	<b>73.700</b>	<b>47.905</b>	<b>-25.795</b>

\*Merudgift (+) / mindreudgift (-)

\*\*Forventet mindreudgift svarende til 35 pct. af korrigeret budget. Baseret på erfaringen, idet mindreforbruget for alle udvalg de seneste tre år gennemsnitligt har udgjort 41 pct. af korrigeret budget.

Nedenfor er nærmere redegjort for driftsområder med forventet mer- eller mindreforbrug.

## Serviceudgifter

### Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov.

Der ventes et merforbrug på 1,1 mio. kr. som følge af lidt flere elever end forudsat.

### Sundhed

1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget
Genoptræning	26.672	27.672	1.000
Forebyggelse	5.715	5.715	0
Øvrige sundhedsudgifter	14.688	13.688	-1.000
<b>Sundhed i alt</b>	<b>47.076</b>	<b>47.076</b>	<b>0</b>

Som følge af vanskeligheder med overgang til Det nye landspatientregister (LPR3) har Sundheds- og Ældreministeren besluttet, at der ikke løbende opkræves betalinger for færdigbehandlede patienter, hospiceophold og ambulans genoptræning før det er muligt at sikre kvaliteten af data. Der vil efterfølgende ske en vis efterregulering. For så vidt angår afregning for den kommunale medfinansiering af de regionale udgifter til hospitalbehandlinger, så har Sundheds- og Ældreministeriet udarbejdet en afregningsmodel, således at der afregnes aconto beløb svarende til den enkeltes kommuners budgetter, hvilket betyder at forventet regnskab 2019 = budget 2019.

#### *Genoptræning*

Antallet af borgere, der modtager vederlagsfri fysioterapi, ligger på et lidt højere niveau med 2018, hvorfor der forventes en merudgift i 2019 på 1,0 mio. kr. Der er i 2019 ikke taget budgetmæssig højde for det højere niveau. Henvisning til vederlagsfri fysioterapi sker ved den praktiserende læge, og kommunens har ikke mulighed for at påvirke henvisningerne og dermed udgiften.

Kommunen har modtaget 3 specialiserede rehabiliteringsplaner vedr. borgere der efter uheld har pådraget sig en hjerneskade. I budgettet er forudsat én plan, hvorfor der kan påregnes merudgifter afhængig af rehabiliteringsindsatsens længde.

#### *Øvrige sundhedsudgifter*

Uanset de problemer der er ved datakvaliteten i Landspatientregistret, så kan Visitationen se, at antallet af færdigbehandlingsdage er faldet i årets første måneder. Dette er et resultat af, at der på De Midlertidige Døgnpladser er implementeret nye målrettede rehabiliteringsforløb, der skal sikre hurtig hjemtagning af færdigbehandlede borgere fra hospitalerne. Der forventes derfor en mindreudgift på 1,0 mio. kr.

## Tilbud til børn og unge med særlige behov

1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget
Opholdssteder mv. for børn	22.187	22.187	0
Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	38.138	40.438	2.300
Plejefamilier	27.182	27.982	800
Døgninstitutioner for børn og unge	3.462	3.462	0
Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	2.366	2.366	0
<b>Tilbud til børn og unge i alt</b>	<b>93.335</b>	<b>96.435</b>	<b>3.100</b>

Merforbruget vedrørende anbringelser skyldes ca. 4 flere anbringelser end budgetteret – dog er gennemsnitsprisen pr. anbringelse lavere end forventet.

Merforbruget vedrørende forebyggende foranstaltninger skyldes ca. 6 helårspersoner flere i eksterne dagskoletilbud end forudsat i budgettet – samt en højere gennemsnitspris.

Derudover presses økonomien på området af handicapudgifter, der tidligere har været afholdt med 50% refusion under Kontante ydelser, men som efter revision nu skal føres som udgifter på serviceområdet. Det giver så til gengæld et mindreforbrug vedrørende Kontante ydelser, jf. nedenfor.

I vurderingen af økonomien på området indgår en forventet effekt af gennemgang og justering af bevillingerne til aflastning, der iværksættes som følge af den samlede budgetoverskridelse vedrørende børn og unge med særlige behov.

## Tilbud til ældre

1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. budget
Personlig og praktisk hjælp og madservice	149.079	149.079	0
Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	138.340	140.740	2.400
Hjemmesygepleje	33.268	33.268	0
Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	30.219	30.919	700
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	10.068	11.268	1.200
Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende	1.836	2.836	1.000
<b>I alt</b>	<b>362.810</b>	<b>368.110</b>	<b>5.300</b>

På området for Tilbud til ældre forventes et merforbrug på i alt 5,3 mio. kr.

På personlig pleje og praktisk hjælp viser udviklingen i 1. kvartal et fortsat pres på området til borgere med omfattende behov – særligt ældre over 85 år. Forventningen for året som helhed er dog fortsat, at udgifterne kan holdes i ro ved bl.a. bedre udnyttelse af midlertidige pladser.

På plejehjemmene forventes et merforbrug på 2,4 mio. kr. fra overført merforbrug fra 2018. Plejehjemmene har iværksat en række initiativer til at optimere driften og nedbringe ressourceforbruget, som forventes at halvere merforbruget fra 2018. Forventet merforbrug på Plejehjemmet Engskrænten på 0,5 mio. kr. , et mer-

forbrug på Plejehjemmet Broparken på 1,5 mio. kr. og et merforbrug på Plejehjemmet Ørbygård på 0,4 mio. kr.

Der er udarbejdet en handlingsplan på De Midlertidige Døgnpladser (DMD), der forudsætter en halvering af det overførte underskud fra 2018. Det forventes derfor, at DMD vil udvise et merforbrug på 0,7 mio. kr.

Derudover forventes mer- og mindreforbrug på en række områder, som samlet set udviser et merforbrug på 2,2 mio. kr.:

- merforbrug til madservice på 0,3 mio. kr. til kørselsordning, der ikke var omfattet af prisreduktionerne ved udbuddet til privat leverandør i budget 2016-17
- merforbrug til køb af udenbys plejepladser på 1,0 mio. kr.
- mindreforbrug til sundhedselever på 1,3 mio. kr. pga. færre elever og frafald på holdene i 2016-2019
- merforbrug til hjælpemidler på 1,2 mio. kr. pga. særligt dyr enkeltsag under boligindretning, og øgede udgifter til stomi- og inkontinenshjælpemidler samt individuel befordring
- merforbrug på 1 mio. kr. til plejevederlag til pårørende til terminale borgere som følge af fortsat øgede udgifter i 2018 og starten af 2019.

#### Tilbud til voksne med særlige behov

1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget*
Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	8.596	8.596	0
Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	15.945	15.945	0
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10)	3.742	3.742	0
Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	14.188	14.188	0
Botilbud for personer med særlige sociale problemer	2.038	4.338	2.300
Alkoholbehandling	3.096	3.096	0
Behandling af stofmisbrugere	6.667	6.667	0
Øvrige botilbud mv.	119.023	120.022	1.000
Støtte- og kontaktpersonordning	7.936	7.936	0
Særlige pladser på psykiatrisk afdeling	0	0	0
Beskyttet beskæftigelse	6.202	6.502	300
Aktivitets- og samværstilbud	25.992	26.792	800
<b>I alt</b>	<b>213.425</b>	<b>217.825</b>	<b>4.400</b>

Øvrige botilbud mv. omfatter længerevarende, midlertidige og botilbudslignende botilbud samt udgifter til hjemmevejledning og pleje i private hjem. Merforbruget skyldes en enkelt meget dyr sag vedrørende hjemmevejledning.

Merforbrug til aktivitets- og samværstilbud og beskyttet beskæftigelse skyldes flere modtagere end forudsat.

### **Andre driftsudgifter og overførsler (ikke service):**

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Bud- get
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	170.407	170.407	0
Ældreboliger	-16.440	-16.440	0
Central refusionsordning	-8.979	-7.379	1.600
<b>Andre driftsudgifter i alt</b>	<b>144.989</b>	<b>146.589</b>	<b>1.600</b>

Med hensyn til den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet, henvises til de indledende bemærkninger under sundhedsområdet.

Vi har i 2017 og 2018 haft vigende indtægter til den centrale refusionsordning, der delvist kompenserer kommunerne for særligt dyre enkeltsager. Dette forventes også at gælde i 2019.

### **Førtidspensioner og personlige tillæg**

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget
Personlige tillæg	5.969	5.969	0
Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	31.596	33.496	1.900
Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	90.347	95.947	5.600
<b>I alt</b>	<b>127.913</b>	<b>135.413</b>	<b>7.500</b>

Den forventede merudgift til førtidspensioner skyldes primært, at forhøjelsen af folkepensionsalderen ikke har været indregnet i budgettet pga. manglende oplysninger. Der er desuden tilkendt lidt flere førtidspensioner i 2018 end forudsat.

### **Kontante ydelser**

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget
Sociale formål	8.496	7.996	-600
Boligyldelse til pensionister	27.827	27.827	0
Boligsikring	19.335	19.335	0
<b>I alt</b>	<b>55.658</b>	<b>55.058</b>	<b>-600</b>

Mindreforbruget vedrører merudgiftsyldelse til familier med handicappede børn.