

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo juni 2019 - Social- og Sundhedsudvalget		
Sagsbehandler: Anita Lindberg	Dato:	31-07-2019
Til: Social- og Sundhedsudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-11-19

Forventet regnskab pr. ultimo juni 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 29,8 mio. kr.
 - Heraf på serviceområdet: merudgifter på 21,3 mio. kr.
 - Heraf vedrørende andre driftsudgifter og overførselsudgifter: merforbrug på i alt 8,5 mio. kr.
- Der vedrørende anlæg forventes et mindreforbrug på 29,3 mio. kr.

Forventet regnskab 2019 for Social- og Sundhedsudvalget

1000 kr.2019	Korrigeret budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	1.065.561	1.095.361	29.800
Serviceudgifter	737.002	758.302	21.300
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	7.247	9.747	2.500
Sundhedsudgifter m.v.	47.199	47.199	0
Tilbud til børn og unge med særlige behov	93.338	98.138	4.800
Tilbud til ældre og handicappede	363.225	369.825	6.600
Tilbud til voksne med særlige behov	213.479	221.079	7.600
Øvrige områder	12.513	12.313	-200
Andre driftsudgifter	144.989	146.589	1.600
Ældreboliger	-16.440	-16.440	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifter	170.407	170.407	0
Central refusionsordning	-8.979	-7.379	1.600
Overførselsudgifter	183.571	190.471	6.900
Førtidspensioner og personlige tillæg	127.913	135.413	7.500
Kontante ydelser	55.658	55.058	-600
Anlægsudgifter**	83.800	54.470	-29.330

*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 2,5 mio. kr. som følge af flere elever i eksterne tilbud end forudsat og færre elever på eget tilbud, STU Nyholms Alle end ventet.

Sundhed

1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget
Genoptræning	26.685	27.685	1.000
Forebyggelse	5.715	5.715	0
Øvrige sundhedsudgifter	14.799	13.799	-1.000
Sundhed i alt	47.199	47.199	0

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 hospitalsbehandlinger, 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 end 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 kommunen har ikke mulighed for at påvirke henvisningerne og dermed udgiften.

Kommunen har modtaget 5 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	38.141	40.441	2.300
Plejefamilier	27.182	27.982	800
Døgninstitutioner for børn og unge	3.462	5.162	1.700
Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	2.366	2.366	0
Tilbud til børn og unge i alt	93.338	98.138	4.800

Merforbruget vedrørende forebyggende foranstaltninger skyldes flere i eksterne dagskoletilbud samt med familiebehandling og støtte i hjemmet end forudsat i budgettet.

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 forventede merforbrug er dog lavere end resultatet for 2018.

Tilbud til ældre

1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. budget
Personlig og praktisk hjælp og madservice	152.364	152.364	0
Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	138.388	141.288	2.900
Hjemmesygepleje	29.683	29.683	0
Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	30.245	30.945	700
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	10.709	12.409	1.700
Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende	1.836	3.136	1.300
I alt	363.225	369.825	6.600

På området for Tilbud til ældre forventes et merforbrug på i alt 6,6 mio. kr.

På personlig pleje og praktisk hjælp viser udviklingen i 1. halvår 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 3,4 mio. kr. fra overført merforbrug fra 2018. Plejehjemmene har iværksat en række initiativer til at optimere driften og nedbringe ressourceforbruget, som forventes at nedbringe merforbruget med 1,4 mio. kr. svarende til knap 30 pct. af det overførte merforbrug fra 2018. Forventet merforbrug på Plejehjemmet Engskrænten på 0,6 mio. kr., et merforbrug på Plejehjemmet Broparken på 2,6 mio. kr. og et merforbrug på Plejehjemmet Ørbygård på 0,2 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 2,5 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 betalinger til Dorthe Mariehjemmet på 0,5 mio. kr.
- mindreforbrug til sundhedselever på 1,3 mio. kr. pga. færre elever og frafald på holdene i 2016-2019
- merforbrug til hjælpemidler på 1,7 mio. kr. pga. særligt dyr enkeltsag under boligindretning, og øgede udgifter til stomi- og inkontinenshjælpemidler, samt individuel befording
- merforbrug på 1,3 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.	15.967	15.567	-400
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10)	3.742	4.642	900
Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	14.188	14.188	0
Botilbud for personer med særlige sociale problemer	2.038	4.738	2.700
Alkoholbehandling	3.096	3.696	600
Behandling af stofmisbrugere	6.667	8.367	1.700
Øvrige botilbud mv.	118.702	118.952	250
Støtte- og kontaktpersonordning	8.285	8.285	0
Særlige pladser på psykiatrisk afdeling	0	450	450
Beskyttet beskæftigelse	6.202	6.602	400
Aktivitets- og samværstilbud	25.996	26.996	1.000
I alt	213.479	221.079	7.600

Mindreforbruget til personlig støtte og pasning af personer med handicap mv skyldes færre modtagere.

Merforbrug til rådgivning og rådgivningsinstitutioner vedrører specialundervisning af voksne, der udviser et stigende udgiftspres.

Merforbrug til botilbud for personer med særlige sociale problemer skyldes flere ophold end forudsat på forsorghjem og flere og dyrere ophold på krisehjem for kvinder med indvandrerbaggrund og deres børn.

Merforbrug til alkoholbehandling skyldes flere i behandling de seneste år end forudsat. Der forventes opstartet screening af borgere med alkoholmisbrug, hvilket skønnes at kunne begrænse merforbruget.

Udgiften til køb af ekstern stofmisbrugsbehandling var i 2018 væsentligt højere end tidligere år pga. massive vakancer i Rådgivnings- og Behandlingscentret. Borgeren har retskrav på at færdiggøre igangværende forløb,

og det har derfor været svært at få udgiften ned igen, men udgiften ventes at falde i takt med afslutningen af de igangværende forløb.

Øvrige botilbud mv. omfatter længerevarende, midlertidige og botilbudslignende botilbud samt udgifter til hjemmevejledning og pleje i private hjem.

Der har ikke været afsat budget til de tomme pladser på psykiatrisk afdeling i 2019, da det ikke har været forudset, at der mere eller mindre permanent køres med en betydelig overskudskapacitet. Der var ved årets start nogen usikkerhed om niveauet for de månedlige opkrævninger. De har i den forløbne del af året ligget omkring 35-40 t. kr. månedligt. Dertil kommer en efterregulering vedrørende objektiv finansiering af den sikrede institution Kofoedsminde.

Merforbrug til aktivitets- og samværstilbud og beskyttet beskæftigelse skyldes flere modtagere og en lidt højere gennemsnitspris end forudsat.

Merforbruget til tilbud til voksne med særlige behov opvejes i et vist omfang af et mindreforbrug til administration af området under Økonomiudvalget på 1,7 mio. kr.

Andre driftsudgifter og overførsler (ikke service):

1.000 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
Andre driftsudgifter i alt	144.989	146.589	1.600

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

1.000 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
I alt	127.913	135.413	7.500

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

1.000 kr.	Korrigeret. budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget
Sociale formål	8.496	7.896	-600
Boligydelse til pensionister	27.827	27.827	0
Boligsikring	19.335	19.335	0
I alt	55.658	55.058	-600

Mindreforbruget vedrører merudgiftsydelse til familier med handicappede børn.

Forventet regnskab 2019, institutioner mv.

Nedenfor en oversigt over forventet regnskab for institutioner og andre områder, hvor mer- eller mindreforbrug i udgangspunktet overføres fra år til år. Beløbene er ovenfor inkluderet i de økonomiske vurderinger for de relevante kontoområder.

Forventet regnskab 2019, institutioner mv.

1.000 kr.	Korrigeret. budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget*
Udviklingscenter Skiftesporet	15.151	15.151	0
Familiehuset Elektravej	11.131	11.131	0
Staben i ÆHA	5.490	5.490	0
Sundhedsfremme & Visitation	1.981	1.981	0
Plejhjemmet Engskrænten	28.262	28.862	600
Ældrecentret Broparken	36.809	39.409	2.600
Plejhjemmet Ørbygård	31.007	31.207	200
Genoptræning og midlertidige døgnpladser	38.947	39.647	700
Hjælpe-middelgruppen	3.106	3.106	0
Hjemmeplejen	38.771	38.771	0
Sundhedsplejen	6.972	6.972	0
Rødovre Sundhedscenter	4.643	4.643	0
Rådgivning og visitation	11.838	11.838	0
Bofællesskaberne, Slotherrens Vænge 6, l.	13.020	12.870	-150
Værkstedscentret Espevangen	8.857	8.857	0
STU Nyholms Alle	1.928	2.628	700
Sociale indsatser i øvrigt	2.252	1.802	-450
Projekter i ÆHA	-54	-54	0
Værdighedspulje	-3.504	-3.504	0
Ældrepulje	0	0	0
Fællesudgifter for SOC	367	367	0
I alt	256.981	261.181	4.200