

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo december 2019 - Social- og Sundhedsudvalget		
Sagsbehandler: Anita Lindberg	Dato:	20-01-2020
Til: Social- og Sundhedsudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-11-19

Forventet regnskab pr. ultimo december 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 **42,1** mio. kr.
 - Heraf på serviceområdet: merudgifter på 30,0 mio. kr.
 - Heraf vedrørende andre driftsudgifter og overførselsudgifter: merforbrug på i alt **9,9** mio. kr.
- Der vedrørende anlæg forventes et mindreforbrug på **29,3** mio. kr.

Forventet regnskab 2019 for Social- og Sundhedsudvalget

1000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	1.065.561	1.107.620	42.059
Serviceudgifter	737.002	767.012	30.011
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	7.247	10.552	3.305
Sundhedsudgifter m.v.	47.017	49.888	2.871
Tilbud til børn og unge med særlige behov	93.338	106.114	12.776
Folkeskolen	6.406	6.238	-168
Tilbud til ældre og handicappede	363.407	369.027	5.620
Tilbud til voksne med særlige behov	213.479	219.783	6.304
Øvrige områder	6.107	5.410	-697
Andre driftsudgifter	144.989	147.133	2.144
Ældreboliger	-16.440	-16.957	-517
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifter	170.407	171.868	1.461
Central refusionsordning	-8.979	-7.779	1.200
Overførselsudgifter	183.571	193.475	9.904
Førtidspensioner og personlige tillæg	127.913	137.807	9.895
Kontante ydelser	55.658	55.667	9
Anlægsudgifter*** (Mindreforbrug 35% af korr. Budget)	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.

Af det samlede merforbrug på 3,3 mio. kr. kan 2,1 mio. kr. henføres til flere elever i eksterne tilbud end forudsat, 0,7 mio. kr. til højere udgifter og 0,5 mio. kr. færre STU-elever på eget tilbud, STU Nyholms Alle end forudsat.

Sundhed

I.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget
Genoptræning	26.503	30.273	3.770
Forebyggelse	5.715	5.623	-92
Øvrige sundhedsudgifter	14.799	13.992	-807
Sundhed i alt	47.017	49.888	2.871

Som følge af vanskeligheder med overgang til Det nye landspatientregister (LPR3) besluttede Sundheds- og Ældreministeren besluttet, at der ikke løbende opkræves betalinger for færdigbehandlede patienter, hospiceophold og ambulans genoptræning. Den 21. oktober meddelte ministeriet, at der i 2019 vil blive afregnet de samme beløb som i 2018, hvorefter der vil ske en efterregulering svarende til det egentlige forbrug.

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. Dog er der korrigeret for en forventet efterregulering, der medfører et merforbrug i 2019 på 1,4 mio. kr.

Genoptræning

Antallet af borgere, der modtager vederlagsfri fysioterapi, ligger på et lidt højere niveau end 2018, hvorfor der forventes en merudgift i 2019 på 1,2 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 vil være en merudgift på 2,4 mio. kr.

Det overførte underskud fra 2018 vedrørende Institutionen Genoptræning og midlertidige døgnpladser er - bl.a. med baggrund i hurtig hjemtagning af borgere fra hospitalerne - ikke blevet reduceret som forudsat. Der forventes derfor et underskud på ca. 0,2 mio. kr.

Øvrige sundhedsudgifter

Der forventes en merudgift på 0,5 mio. kr. vedrørende overført merforbrug fra 2018 på udskrivningskoordination.

Aconto afregning vedr. færdigbehandlede patienter og hospiceophold medfører et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Tilbud til børn og unge med særlige behov

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget*
Opholdssteder mv. for børn	22.002	22.115	113
Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	38.326	46.686	8.360
Plejefamilier	27.182	28.356	1.174
Døgninstitutioner for børn og unge	3.462	6.717	3.255
Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	2.366	2.240	-126
Folkeskoler*	6.406	6.238	-168
Tilbud til børn og unge i alt	99.744	112.352	12.608

*Skiftesparets budget er delvist placeret under "Folkeskoler"

Merforbruget vedrørende forebyggende foranstaltninger skyldes flere i eksterne dagskoletilbud samt med familiebehandling og støtte i hjemmet end forudsat i budgettet. Endvidere er der merudgifter til aflastningsordninger.

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.

Forbrugsniveauet vurderes altovervejende at tangere 2018 (dog en smule mindre, men under bagatelgrænsen 100.000 kr.) Fordi det korrigerede budget i 2019 samtidig er lavere end korrigeret budget 2018, forventes underskuddet alt andet lige større i Regnskab 2019 end i Regnskab 2018.

Der har i 2019 været et styrket fokus på styring af området – herunder validering af økonomidata. Der har blandt andet været sagsgennemgange af de dyreste anbringelser samt efterværn og dagskoletilbud.

Tilbud til ældre

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2019	Forventet regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. budget
Personlig og praktisk hjælp og madservice	152.327	152.907	581
Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	138.388	141.319	2.932
Hjemmesygepleje	29.683	30.082	399
Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	30.464	32.698	2.234
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	10.709	10.341	-368
Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende	1.836	1.678	-157
I alt	363.407	369.027	5.620

På området for Tilbud til ældre er et merforbrug på i alt 5,6 mio. kr.

På personlig pleje og praktisk hjælp skyldes merforbruget på 0,6 mio. kr.:

- et merforbrug på 3,7 mio. kr. til køb af udenbys pladser,
- et merforbrug til sundhedselever på 0,7 mio. kr. pga. større optag af elever og mindre frafald fra uddannelserne,
- et merforbrug til kørsel af madservice på 0,4 mio. kr., som ikke var omfattet af prisreduktionerne ved udbuddet til privat leverandør i budget 2016-17, og
- et mindreforbrug til hjemmehjælp af pasning af borgere i eget hjem på 4,1 mio. kr., heraf et overført mindreforbrug fra 2018 på 1,9 mio. kr. som følge af udskydelse af implementeringen af nyt nøglesystem til 2020.

De tre kommunale plejehjem udviser et merforbrug på 5,2 mio. kr. hovedsageligt fra overført merforbrug fra 2018. Plejehjemmene har iværksat en række initiativer til at optimere driften og nedbringe ressourceforbruget, idet Broparken har reduceret merforbruget i 2019 med 0,6 mio. kr. og Engskrænten med 0,4 mio. kr. Ørbygårds merforbrug er pga. ansættelser i sidste del af 2019 til nyt afsnit, der tages i brug i 2020, øget med 0,8 mio. kr. Merforbrugene udgør 0,7 mio. kr. på Plejehjemmet Engskrænten, 2,7 mio. kr. på Plejehjemmet Broparken og 1,8 mio. kr. på Plejehjemmet Ørbygård.

Ejendomsdriften af ældreboligafdelingerne på Broparken, boligerne på Slotsherrens Vænge 6 og det nye plejehjem Ørbygård, der administreres af DAB, udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. grundet overskud på boligafdelingerne på Broparken og tilbageholdenhed på vedligeholdelsesbudgettet.

På betalinger til det selvejende plejehjem Dorthe Mariehjemmet, der foretages på grundlag af de aftalte afregningspriser for plejen af beboerne på plejehjemmet, er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Hjemmesygeplejen udviser et forventet merforbrug på 0,4 mio. kr. grundet det generelle pres på plejen på ældreområdet.

På de forebyggende foranstaltninger er et merforbrug på 0,1 mio. kr. til opsøgende sygeplejersker og et merforbrug på 2,3 mio. kr. til plejen på De Midlertidige Døgnpladser (DMD). Merforbruget på DMD er en reduktion på 0,2 mio. kr. af det overførte merforbrug fra 2018 på ældreområdet. Der følges løbende op på døgnpladsernes handlingsplan, der skal føre til en afvikling af merforbruget.

Endvidere er en mindreindtægt på opholdsbetalingerne under de forebyggende foranstaltninger på 0,2 mio. kr. og et merforbrug til aflastningskørsel på 0,1 mio. kr.

Endelig har de forebyggende foranstaltninger et mindreforbrug på Dagcenteret på Ørbygård på 0,3 mio. kr. og på aflastningspladserne på Engskrænten et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Derudover forventes et mindreforbrug til hjælpemidler på 0,5 mio. kr. fra pulje til anskaffelse af velfærdsteknologi, der videreføres i 2020.

Plejevederlag til pårørende til terminale borgere udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. idet der har været et fald i antal sager i sidste del af 2019.

Tilbud til voksne med særlige behov

I.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. (se	15.967	14.378	-1.589
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	3.742	3.944	202
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	14.188	14.188	0
Botilbud for personer med særlige sociale problemer	2.038	4.245	2.206
Alkoholbehandling	3.096	3.832	736
Behandling af stofmisbrugere	6.667	8.023	1.356
Øvrige botilbud mv.	118.702	120.804	2.102
Støtte- og kontaktpersonordning	8.285	8.675	391
Særlige pladser på psykiatrisk afdeling	0	1.924	1.924
Dagtilbud	32.198	31.175	-1.023
I alt	213.479	219.783	6.304

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 primært 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 i løbet af 2020, hvilket skønnes at kunne begrænse merforbruget.

Vakancer i Rådgivnings- og Behandlingscentret i 2018 har haft betydning for behandlingsforløbene i 2019, hvorfor der er en merudgift. Udgiften er faldet 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. Af det samlede merforbrug på 2,1 mio. kr. skyldes 1,3 mio. kr. lidt dyrere tilbud end forudsat, 0,5 mio. kr. merudgifter til støtte til hjemmeboende, 0,5 mio. kr. skyldes lavere belægning på Bofællesskabet Nyholms Alle i 1. halvår end forudsat, og 0,3 mio. kr. en efterregulering vedrørende objektiv finansiering af den sikrede institution Kofødsminde. Omvendt er der et mindreforbrug på institutionerne på området på -0,5 mio. kr.

Støtte- og kontaktpersonordning omfatter handicappede og voksne med særlige behov, idet for begge områder har været en øget behov for ordningen i 2019 med merforbrug som følge på 0,2 mio. kr. på begge områder, i alt et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Af det samlede merforbrug på 1,9 mio. kr. til særlige pladser på psykiatrisk afdeling kan 1,5 mio. kr. henføres til en borger, som har været indskrevet på et tilbud. Det restende merforbrug skyldes udgift til tomme pladser.

Dagtilbud omfatter aktivitets- og samværstilbud og beskyttet beskæftigelse. Der er et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. som følge af lidt lavere priser end forudsat og et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. på værestederne for psykisk sårbare samt en merindtægt på STU-Nyholms Alle på -0,2 mio. kr. fra tilbud om beskyttet beskæftigelse.

Andre driftsudgifter og overførsler (ikke service):

I.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget*
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	170.407	171.868	1.461
Ældreboliger	-16.440	-16.957	-517
Central refusionsordning	-8.979	-7.779	1.200
Andre driftsudgifter i alt	144.989	147.133	2.144

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

På ældreboligerne på Broparken er en merindtægt fra huslejer og ekstra ordinære indtægter på 0,5 mio. kr.

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	35.596	4.000
Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	90.347	96.242	5.895
I alt	127.913	137.807	9.895

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 og 2019 end forudsat.

Kontante ydelser

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget
Sociale formål	8.496	8.596	100
Boligydelse til pensionister	27.827	28.590	762
Boligsikring	19.335	18.482	-853
I alt	55.658	55.667	9

Under Sociale formål indgår det specialiserede børneområde med et forventet merforbrug på 0,8 mio. kr. Dette er bl.a. afstedkommet af en stor post for berigtigelser (endelig refusionsopgørelse vedr. hjælp til handicappede børn). Der er endvidere mindredgifter til enkeltydelser til kontanthjælpsmodtagere på 0,8 mio. kr. samt på merudgiftsydelse til voksne på 0,1 mio. kr.

Forventet regnskab 2019, institutioner mv.

Nedenfor følger 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.

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget*
Udviklingscenter Skiftesporet	15.151	14.988	-162
Familiehuset Elektravej	11.614	11.840	226
Staben i ÆHA	3.459	3.382	-77
Sundhedsfremme & Visitation	1.942	2.494	552
Plejehjemmet Engskrænten	28.472	28.985	513
Ældrecentret Broparken	37.106	39.805	2.699
Plejehjemmet Ørbygård	31.189	32.699	1.510
Genoptræning og midlertidige døgnpladser	39.156	41.675	2.519
Hjælpemiddelgruppen	3.106	1.758	-1.348
Hjemmeplejen	40.594	38.284	-2.310
Sundhedsplejen	6.972	6.979	7
Rødovre Sundhedscenter	4.649	4.518	-131
Rådgivning og visitation	11.108	10.742	-366
Sociale indsatser	37.744	37.968	224
Fællesudgifter for SOC	367	644	277
I alt	272.630	276.762	4.132