

|  |         |                    |
|--|---------|--------------------|
| Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo marts 2020 - Social- og Sundhedsudvalget |         |                    |
| Sagsbehandler: Bente Andersen  | Dato:   | 30-03-2020         |
| Til: Social- og Sundhedsudvalget   | J. nr.: | 00.30.14-K07-10-20 |

### Forventet regnskab pr. ultimo marts 2020 - Social- og Sundhedsudvalget

Nedenfor gives et overblik over det forventede regnskabsresultat i forhold til det korrigerede budget for Social- og Sundhedsudvalgets områder.

Opgørelsen viser i korte træk, at

- der forventes balance i udvalgets serviceudgifter
- der forventes mindreudgifter på 2,1 mio. kr. vedrørende udgifter til overførsler.

#### Forventet regnskab 2020 for Social- og Sundhedsudvalget

| 1000 kr.  | Korrigeret.<br>budget 2020 | Forventet<br>Regnskab<br>2020 | Afvigelse<br>ift. korr.<br>Budget* |
|---|----------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| <b>Nettodriftsudgifter i alt</b>                      | <b>1.136.698</b>           | <b>1.134.598</b>              | <b>-2.100</b>                      |
| <b>Serviceudgifter</b>                                | <b>788.685</b>             | <b>788.685</b>                | <b>0</b>                           |
| Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov          | 10.846                     | 10.346                        | -500                               |
| Sundhedsudgifter m.v.                                 | 51.609                     | 52.609                        | 1.000                              |
| Tilbud til børn og unge med særlige behov             | 101.209                    | 105.109                       | 3.900                              |
| Folkeskoler   | 6.513                      | 6.513                         | 0                                  |
| Tilbud til ældre og handicappede                      | 392.085                    | 392.085                       | 0                                  |
| Tilbud til voksne med særlige behov                   | 220.508                    | 216.108                       | -4.400                             |
| Øvrige områder  | 5.915                      | 5.915                         | 0                                  |
| <b>Andre driftsudgifter</b>                           | <b>149.956</b>             | <b>149.956</b>                | <b>0</b>                           |
| Ældreboliger  | -16.821                    | -16.821                       | 0                                  |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifter | 174.252                    | 174.252                       | 0                                  |
| Central refusionsordning                              | -7.475                     | -7.475                        | 0                                  |
| <b>Overførselsudgifter</b>                            | <b>196.605</b>             | <b>194.505</b>                | <b>-2.100</b>                      |
| Førtidspensioner og personlige tillæg                 | 140.404                    | 140.404                       | 0                                  |
| Kontante ydelser                                      | 56.201                     | 54.101                        | -2.100                             |

\*Merudgift (+) / mindreudgift (-)

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

## Serviceudgifter

### **Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov.**

Det lille mindreforbrug skyldes lavere gennemsnitstakst end forudsat i budgettet. Takstniveauet kan falde yderligere som følge af det udbud, der er gennemført på området.

Regnskabsresultatet afhænger dog også meget af, om efterspørgslen på nye forløb til august svarer til det forventede.

Der er pt. en bedre belægning på STU Nyholms Alle end sidste år, og der regnes derfor ikke med mindre-indtægter i forhold til det budgetlagte.

### **Sundhed**

| I.000 kr.               | Korrigeret budget 2020 | Forventet Regnskab 2020 | Afvigelse ift. korr. Budget |
|-------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Genoptræning            | 29.257                 | 30.257                  | 1.000                       |
| Forebyggelse            | 5.739                  | 5.739                   | 0                           |
| Øvrige sundhedsudgifter | 16.613                 | 16.613                  | 0                           |
| <b>Sundhed i alt</b>    | <b>51.609</b>          | <b>52.609</b>           | <b>1.000</b>                |

Da der fortsat er 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. Det forventes, at opkrævningerne genoptages i 3. kvartal 2020.

Selv om det er lykkedes, at nedbringe antallet af færdigbehandlingsdage, så er det vanskeligt at vurdere, hvad den igangværende pandemi vil betyde for den endelige opgørelse over færdigbehandlede dage og Hospiceophold.

#### *Genoptræning*

Som følge af pandemien er antallet af borgere, der modtager vederlagsfri fysioterapi faldet. Det er dog for tidligt at sige, om det også på årsplan betyder en mindreudgift, eller om aktiviteten blot bliver forøget, når der igen åbnes op for yderligere behandlinger.

Kommunen modtager fortsat specialiserede rehabiliteringsplaner vedr. borgere, der efter uheld har pådraget sig en hjerneskade. For nuværende er der 2 borgere der er sat i behandling i 2019. Én borger har fået forlænget sit behandlingsforløb, og én ny borger starter i behandling i april. Det betyder, at hele budgettet er disponeret. Erfaringsmæssigt kommer der yderligere behandlingskrævende borgere til, så der forventes merudgifter på ca. 1 mio. kr.

Institutionen Genoptræning og midlertidige døgnpladser er en vigtig del af sundhedsberedskabet i forbindelse med covid-19 pandemien, og det er ikke muligt på nuværende tidspunkt at vurdere, om det vil påvirke udgiftsniveauet i 2020.

#### *Forebyggelse*

På baggrund af pandemien afvikles der ikke hold i forbindelse med forløbsprogrammerne, samt holdaktiviteter i Sundhedscentrets regi. Såvel forløbskoordinatorerne, som Sundhedscentret yder fortsat telefonrådgivning. Det er endnu ikke muligt at sige, om aktiviteterne intensiveres i resten af året.

### Øvrige sundhedsudgifter

Sundhedsplejen fortsætter hjemmebesøg i henhold til udmeldingerne fra Sundhedsstyrelsen. Desuden indgår Sundhedsplejen i kommunens sundhedsberedskab: Der forventes hverken mer- eller mindredgifter.

### Tilbud til børn og unge med særlige behov m.v. (institutioner indgår)

| 1.000 kr.  | Korrigeret budget 2020 | Forventet Regnskab 2020 | Afvigelse ift. korr. Budget* |
|--|------------------------|-------------------------|------------------------------|
| Opholdssteder mv. for børn (egne institutioner indgår)                     | 26.707                 | 22.107                  | -4.600                       |
| Forebyggende foranstaltninger for børn og unge (egne institutioner indgår) | 40.543                 | 45.743                  | 5.200                        |
| Plejefamilier  | 26.305                 | 25.605                  | -700                         |
| Døgninstitutioner for børn og unge   | 4.714                  | 10.114                  | 5.400                        |
| Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge                            | 2.418                  | 1.318                   | -1.100                       |
| Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet                  | 0                      | -300                    | -300                         |
| Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål *)                     | 522                    | 522                     | 0                            |
| Folkeskoler **)  | 6.513                  | 6.513                   | 0                            |
| <b>Tilbud til børn og unge med særlige behov m.v. i alt</b>                | <b>107.722</b>         | <b>111.622</b>          | <b>3.900</b>                 |

\*) Elektravejs budget er delvist placeret under "Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål" (brobyggerfunktion).

\*\*) Skiftesportets budget er delvist placeret under "Folkeskoler".

Omfanget af børn og familier med behov for indsats er generelt blevet markant mindre i overgangen fra 2019 til 2020. Erfaringsmæssigt kan der være udsving i niveauet hen over året; denne vurdering er udtryk for den aktuelle aktivitet på området.

Der er foretaget flere anbringelser på døgninstitutioner forhold til det budgetlagte niveau. Dette skal dog ses i sammenhæng med mindreforbruget til opholdssteder; målgruppen for de to typer af foranstaltninger er overlappende.

Merforbruget på området vedrører dermed forebyggende foranstaltninger, hvor der er iværksat flere indsatser end forudsat: hovedsageligt familiebehandling eller behandling af barnets eller den unges problemer, eksempelvis skolebehandlingstilbud. Praktisk, pædagogisk eller anden støtte i hjemmet samt kontaktpersonordninger for barnet eller den unge er ligeledes foranstaltninger, som giver et økonomisk pres.

Pandemien: Konsekvenser ift. betalingsforpligtelse på hjemsendte børn i karantæneperioden er p.t. ikke afklaret – foreløbig indgår disse udgifter i vurderingen, indtil andet evt. måtte blive oplyst fra Statens side. Det samme gælder også fra egne institutioner; at mellemkommunale refusioner samt brugerbetaling er forudsat opretholdt.

## Tilbud til ældre

| I.000 kr.   | Korrigeret budget 2020 | Forventet regnskab 2020 | Afvigelse ift. korr. budget |
|---|------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Personlig og praktisk hjælp og madservice                             | 150.499                | 150.499                 | -500                        |
| Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg               | 164.471                | 164.471                 | 0                           |
| Hjemmesygepleje   | 30.041                 | 30.041                  | 500                         |
| Forebyggende indsats samt aflastningstilbud                           | 32.827                 | 32.827                  | 0                           |
| Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording            | 11.059                 | 11.059                  | 600                         |
| Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende | 3.189                  | 3.189                   | -600                        |
| <b>I alt</b>  | <b>392.085</b>         | <b>392.085</b>          | <b>0</b>                    |

Det skal indledningsvis bemærkes, at området for Tilbud til ældre ved udgangen af 1. kvartal 2020 er præget af stor usikkerhed. En usikkerhed, som er knyttet til udvidelsen af Ørbygård og ibrugtagningen af 48 nye pladser, hvor ca. 12 boliger endnu står tomme og afventer indflytning. Vilkårene er samtidig ændret som følge af covid-19 pandemien og området har i hast skullet omstille plejen af borgere i hjemmet og pladsudnyttelsen på plejehjemmene, de midlertidige døgnpladser, aflastningspladserne og dagcenteret til den nye situation. Omfanget og varigheden af pandemien, samt tidspunktet for områdets tilbagevenden til en "normal" situation, har betydning for områdets økonomi i 2020.

Budgettet til sundhedselever er øget med 3,9 mio. kr. i 2020 som følge af ny dimensioneringsaftale 20/21 og et øget optag af elever. Optaget har dog ikke været så stort som forventet i årets start. Derfor nedjusteres udgiftsskønnet med 0,5 mio. kr. Det er uvist, om søgningen af elever til skolerne efter sommeren vil øges, så det er muligt at opfylde den budgetterede fortsatte stigning i eleverne i 20 og 21.

Udgifterne til hjemmehjælp forventes på basis af aktiviteten i årets første tre måneder at balancere med budgettet – og det på trods af færre indflytninger på Ørbygård og dermed flere modtagere i hjemmeplejen i starten af 2020 end budgetteret. Som følge af pandemien har

De tre kommunale plejehjem (Broparken, Engskrænten og Ørbygård) har et overført merforbrug fra 2019 til 2020 på i alt 2,5 mio. kr. Det er vurderingen, at plejehjemmene under normale omstændigheder, ville afvikle merforbruget i 2020, men plejehjemmenes økonomier er presset under pandemien. Det økonomiske tab for plejehjemmene som følge af tab af indtægter i caféerne og udgifter til værnemidler, sygemeldinger blandt personalet, samt særlig pleje af eventuelt smittede beboere er ikke opgjort

På trods af, at budgettet til hjemmesygepleje i 2020 er øget med 0,5 mio. kr. som følge af demografi, tyder udviklingen i 1. kvartal på en merudgift for 2020 på 0,5 mio. kr. grundet et fortsat pres på området og dermed ansættelse af flere sygeplejersker. En ny sygeplejeklinik vil mindske presset, men det er for nuværende uklart, hvornår sygeplejeklinikken kommer op at køre på grund af pandemien, og fordi mulighederne for en optimal placering stadig undersøges.

Den forebyggende indsats omfatter de midlertidige døgnpladser på Broparken (MDP), aflastningspladserne på Engskrænten og Dagcenteret på Ørbygård. De midlertidige døgnpladser har et overført merforbrug fra 2019 til 2020 på 1,5 mio. kr., som forventes afviklet i 2020.

Udgifterne på hjælpemiddelområdet har i en årrække været stigende – og ud over den demografiske tilskrivning på området. På basis af et gennemsnit af udgifterne i årene 2016-2019 vurderes området at ende med en

merudgift på 0,6 mio. kr.

Plejevederlag til pårørende til terminale borgere har i sidste del af 2019 og starten af 2020 udvist en mindre stigning i udgifterne end forudsat i budgettet for 2020, der er øget med 1,3 mio. kr. På basis heraf forventes en mindreudgift i 2020 på 0,6 mio. kr.

### Tilbud til voksne med særlige behov

| I.000 kr.   | Korrigeret budget 2020 | Forventet Regnskab 2020 | Afvigelse ift. korr. Budget* |
|---|------------------------|-------------------------|------------------------------|
| Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til   | 10.298                 | 10.298                  | 0                            |
| Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.      | 14.744                 | 14.744                  | -300                         |
| Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10   | 4.695                  | 4.695                   | 0                            |
| Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t | 14.349                 | 14.349                  | 0                            |
| Botilbud for personer med særlige sociale problemer           | 2.997                  | 4.397                   | 1.400                        |
| Alkoholbehandling   | 3.743                  | 4.493                   | 750                          |
| Behandling af stofmisbrugere                                  | 7.431                  | 7.981                   | 550                          |
| Øvrige botilbud mv.   | 120.119                | 110.469                 | -9.650                       |
| Støtte- og kontaktpersonordning                               | 8.858                  | 8.858                   | 300                          |
| Særlige pladser på psykiatrisk afdeling                       | 296                    | 1.746                   | 1.450                        |
| Dagtilbud   | 32.977                 | 34.077                  | 1.100                        |
| <b>I alt</b>  | <b>220.508</b>         | <b>216.108</b>          | <b>-4.400</b>                |

Mindreforbruget til personlig støtte og pasning af personer med handicap (BPA) skyldes færre modtagere.

Merforbrug til botilbud for personer med særlige sociale problemer skyldes flere ophold på forsorghjem, hvor der pt. regnes med 13 fuldtidspersoner, mens der er forudsat 7 i budgettet.

Merforbrug til alkoholbehandling er vurderet ud fra afregningerne til eksterne leverandører primo 2020.

Udgifterne til behandling af stofmisbrugere hos eksterne leverandører er faldet i takt med, at Rådgivnings- og Behandlingscenteret varetager en stadig større andel af opgaverne. Det er vurderingen, at fordelingen mellem interne og eksterne forløb nu har fundet sit leje, hvorfor prognosen tager udgangspunkt i afregningerne til eksterne leverandører primo 2020.

Øvrige botilbud mv. omfatter længerevarende, midlertidige og botilbudslignende botilbud samt udgifter til hjemmevejledning og pleje i private hjem. Mindreforbruget skyldes, at der er 9 færre helårspersoner på botilbud end forudsat i budgettet. Blandt andet er borgere med primært somatiske plejebehov flyttet på plejeplads i forbindelse med, at Ørbygård er åbnet med fuld kapacitet.

Støtte- og kontaktpersonordning omfatter handicappede og voksne med særlige behov, idet der for begge områder har været en øget behov for ordningen i 2019. I 2020 forventes en merudgift på 0,3 mio. kr.

Vi har ikke tidligere benyttet Særlige pladser på psykiatrisk afdeling, hvorfor der ikke er afsat budget til andet end betaling for tomgangspladser. Det vurderes nu, at der løbende er behov for at anvende én plads.

Dagtilbud omfatter aktivitets- og samværstilbud og beskyttet beskæftigelse samt kørsel hertil. Merudgifterne skyldes en højere gennemsnitstakst for disse tilbud end forudsat; der er lidt færre brugere end forventet.

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

| I.000 kr.  | Korrigeret.<br>budget<br>2020 | Forventet<br>Regnskab<br>2020 | Afvigelse ift.<br>korr. Budget* |
|--|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet | 174.252                       | 174.252                       | 0                               |
| Ældreboliger   | -16.821                       | -16.821                       | 0                               |
| Central refusionsordning                             | -7.475                        | -7.475                        | 0                               |
| <b>Andre driftsudgifter i alt</b>                    | <b>149.956</b>                | <b>149.956</b>                | <b>0</b>                        |

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 skal der korrigeres for en forventet efterregulering, der endnu ikke kan opgøres, men forventes at ligge i størrelsesordenen 2,5 - 3,5 mio. kr.

Indtægterne fra den centrale refusionsordning (særligt dyre enkeltsager) lå i 2019 på samme niveau som budgettet for 2020.

### **Førtidspensioner og personlige tillæg**

| I.000 kr.   | Korrigeret.<br>budget<br>2020 | Forventet<br>Regnskab<br>2020 | Afvigelse<br>ift. korr.<br>Budget |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Personlige tillæg                                 | 6.348                         | 6.348                         | 0                                 |
| Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere | 40.876                        | 40.876                        | 0                                 |
| Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014          | 93.180                        | 93.180                        | 0                                 |
| <b>I alt</b>                                      | <b>140.404</b>                | <b>140.404</b>                | <b>0</b>                          |

Der er pt. ikke tilgængelige data om antallet af førtidspensionister som følge af overgang til ny IT-system. Budgetforudsætningerne ser dog foreløbig ud til at holde. Der er i budgettet for 2020 taget højde for den øgede folkepensionsalder samt lagt en forventning ind om et lidt højere antal nytilkendelser.

## Kontante ydelser

| I.000 kr.                    | Korrigeret.<br>budget<br>2020 | Forventet<br>Regnskab<br>2020 | Afvigelse<br>ift. korr.<br>Budget |
|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Sociale formål               | 8.363                         | 6.263                         | -2.100                            |
| Boligydelse til pensionister | 28.201                        | 28.201                        | 0                                 |
| Boligsikring                 | 19.637                        | 19.637                        | 0                                 |
| <b>I alt</b>                 | <b>56.201</b>                 | <b>54.101</b>                 | <b>-2.100</b>                     |

Under Sociale formål indgår det specialiserede børneområde med et forventet mindreforbrug på -2,1 mio. kr. Mindreforbruget fordeler sig næsten ligeligt på merudgiftsydelse samt hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste ved forsørgelse af børn inden for samme målgruppe. Der hjemtages 50% refusion på området.

### **Forventet regnskab 2020, institutioner mv.**

Der er pt. ikke forventning om større afvigelser fra institutioners budget. Der er dog fortsat særlig opmærksomhed på ældreområdets institutioner, som det fremgår af beskrivelserne ovenfor.