

Notat om: Forventet regnskab 2021 pr. ultimo marts 2021 - Social- og Sundhedsudvalget		
Sagsbehandler: Bente Andersen	Dato:	x. april 2021
Til: Social- og Sundhedsudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-8-21

Forventet regnskab pr. ultimo marts 2021 - 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 et forventet merforbrug på ca. 6,0 mio. kr., heraf

- merudgifter på 0,9 mio. kr. vedrørende serviceudgifter
- mindreudgifter på -3,5 mio. kr. vedrørende andre driftsudgifter
- merudgifter på 8,6 mio. kr. vedrørende udgifter til overførsler

Forventet regnskab 2021, Social- og Sundhedsudvalget

1.000 kr.	Korrigeret. budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	1.162.891	1.168.891	6.000
Serviceudgifter	806.404	807.304	900
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	10.910	13.110	2.200
Sundhedsudgifter m.v.	55.027	55.027	0
Tilbud til børn og unge med særlige behov	113.104	113.104	0
Tilbud til ældre og handicappede	398.529	389.629	-8.900
Tilbud til voksne med særlige behov	215.830	223.831	8.000
Øvrige områder	13.003	12.603	-400
Andre driftsudgifter	143.388	139.888	-3.500
Ældreboliger	-17.037	-17.037	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifter	176.522	176.522	0
Central refusionsordning	-16.096	-19.596	-3.500
Overførselsudgifter	213.100	221.700	8.600
Førtidspensioner og personlige tillæg	157.880	164.080	6.200
Kontante ydelser	55.220	57.620	2.400

*Merudgift (+) / mindreudgift (-)

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

Serviceudgifter

Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov.

Der er flere forløb til en højere gennemsnitstakst end forudsat i budgettet, hvilket medfører et forventet merforbrug på 2,2 mio.kr.

Sundhed

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Genoptræning	27.012	27.012	0
Forebyggelse	5.773	5.773	0
Øvrige sundhedsudgifter	22.241	22.241	0
Sundhed i alt	55.027	55.027	0

Finansiering af udgifter på det regionale sundhedsområde

Efter overgang til det nye landspatientregister (LPR3) har Sundhedsdatastyrelsen genoptaget levering af data. Der er i 2021 foretaget den første rigtige afregning for det fuldfinansierede regionale sundhedsområde – færdigbehandlingsdage, hospiceophold og specialiseret ambulans genoptræning på hospitalerne. Udgiften i 1. kvartal er påvirket af store efterreguleringer vedrørende såvel 2019 som 2020, men foreløbig forventes der balance med de afsatte budgetter.

Fra og med 2020 er der - i lighed med det somatiske område - indført en statslig strafafgift på færdigbehandlede sengedage i psykiatrien. Det er endnu for tidligt at sige noget om omfanget af disse udgifter. Kommunens mulighed for at påvirke denne udgift vil være relativ lille, da kommunen ikke nødvendigvis kender de indlagte borgere.

Genoptræning

Antallet af borgere, der modtager vederlagsfri fysioterapi er tilbage på niveau fra før Covid-19, hvorfor der ikke forventes ændringer i forhold til det budgetterede.

Budgettet til specialiserede rehabiliteringsplaner vedr. borgere, der efter uheld eller sygdom har pådraget sig en hjerneskade, er blevet øget i budget 2021. Der er pt. 3 borgere som modtager behandling i 2021. Det betyder, at der på nuværende tidspunkt ikke er disponeret med udgifter ud over det budgetlagte.

Institutionen Genoptræning og Midlertidige Døgnpladser er en del af kommunens sundhedsberedskab i forbindelse med coronavirussen. De tidligere restriktioner er ophævet, men genoptræning foregår stadig som individuelle forløb eller på små hold. I budget 2021 er indarbejdet en reduktion på 6 pladser på de midlertidige døgnpladser. Dette skal ses i sammenhæng med kapaciteten på plejehjemmene, hvor der pt. er ledige pladser.

Forebyggelse

Hold på Forløbsprogrammerne KOL, Type2Diabetes og hjerte-kar samt aktiviteter i Sundhedscentret har i 1. kvartal været suspenderet. Forløbskoordinatorer og medarbejdere i hjemmesygeplejen og på træningscentret har i perioden givet telefonisk rådgivning og anvisninger til træning, diæt og sygdomshåndtering. Tilsvarende har Sundhedscentret ydet rådgivning og gennemført sundhedssamtaler telefonisk.

Øvrige sundhedsudgifter

Sundhedsplejen har i hele Covid-19 perioden gennemført hjemmebesøg i henhold til udmeldingerne fra Sundhedsstyrelsen. Desuden indgår Sundhedsplejen i kommunens sundhedsberedskab.

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

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. budget
Opholdssteder mv. for børn (egne institutioner indgår)	26.877	20.777	-6.100
Forebyggende foranstaltninger for børn og unge (egne institutioner indgår)	45.875	49.075	3.200
Plejefamilier	26.669	23.469	-3.200
Døgninstitutioner for børn og unge	6.909	13.109	6.200
Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	2.449	2.349	-100
Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	4.325	4.325	0
Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål *)	385	385	0
Folkeskoler **)	6.802	6.402	-400
Tilbud til børn og unge med særlige behov m.v. i alt	120.291	119.891	-400

*) Elektravejs budget er delvist placeret under "Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål" (bro-byggerfunktion).

***) Skiftesporets budget er delvist placeret under "Folkeskoler".

På myndighedsområdet er Tilbud til børn og unge med særlige behov tilført en brutto-basisbudgetjustering på godt 9 mio. kr. ift. 2020. Heraf vedrører 4 mio. kr. ydelser efter Lov om Bekæmpelse af ungdomskriminalitet. De resterende er fordelt med ca. 3 mio. kr. under forebyggende foranstaltninger (familiebehandling og dagbehandling) og 2 mio. kr. under døgninstitutioner (anbringelser af børn og unge med sociale problemer).

Budgetopfølgningen tager overordnet afsæt i et videreført visitationsomfang fra 2020. Kombinationen af særlige udgiftsposter i 2020, som ikke vil fortsætte ind i 2021, samt den budgetmæssige prioritering i 2021 medfører, at der aktuelt forventes en økonomisk balance under hovedfunktionen.

Der er fortsat vægt på forebyggende foranstaltninger (særligt aflastningsordninger og støttekontaktpersoner for børn/unge.), hvilket medfører merforbrug, men det forventes, at mindreforbrug til anbringelse i plejefamilier kan imødegå dette. Anbringelser på opholdssteder og døgninstitutioner (målgruppen er overlappende) vil under ét udvise et balanceret resultat.

Corona-pandemiens indflydelse forventes også at sætte sit præg på visitationsomfanget i 2021. Nedlukning med indskrænket social interaktion i samfundet vil i nogle tilfælde føre til, at børn og unges hjælpebehov vokser. Da det er uvist, hvornår normale tilstande indfinder sig, er der for nuværende anlagt en forudsætning om ensartet økonomisk påvirkning i 2021 som i 2020.

Udviklingscenter Skiftesporet: Der forventes et mindreforbrug på -0,4 mio. kr. Beløbet angår overført rest fra Regnskab 2020. Man påtænker i stedet at anvende midlerne i 2022, som led i anlægsprojekt om institutionens renovering med sideløbende genhusning af børn og ansatte.

Tilbud til ældre

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Personlig og praktisk hjælp og madservice	151.596	144.596	-7.000
Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	168.536	167.636	-900
Hjemmesygepleje	30.519	31.019	500
Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	32.574	32.574	0
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	12.676	11.676	-1.000
Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende	2.629	2.129	-500
I alt	398.529	389.629	-8.900

Området for Tilbud til ældre udviser en forventet mindredgift på 8,9 mio. kr., som hovedsageligt skal ses i sammenhæng med udvidelsen af Ørbygård med 48 nye pladser i 2020, et fald i plejetyngden blandt borgerne i eget hjem og et fald i nettokøb af plejepladser udenbys. Området er i årets start fortsat været præget af stor usikkerhed omkring coronapandemien. Det har på den ene side medført udgifter til at undgå og håndtere smitte og på den anden side medført færre udgifter til visse ydelser, som er dalet under corona-krisen, og hvor formodningen er, at der kan vise sig et efterslæb senere hen.

Personlig og praktisk hjælp

Resultatet for hjemmehjælp er en forventet mindredgift på 3 mio. kr. baseret på, at behovet for hjemmehjælp i januar-februar har ligget under det budgetterede pga. et generelt fald i plejetyngden blandt borgerne, idet antallet af modtagere som helhed er det samme. Faldet i plejetyngden skal ses i sammenhæng med, at flere borgere med større plejebehov har fået mulighed for en plejebolig. Men udviklingen i behovet indeholder også en usikkerhed, da hjemmehjælpstimerne er steget igen i marts, samtidig med at en del borgere har valgt at sætte deres ansøgning om en plejebolig på pause.

Udvidelsen af Ørbygård har desuden medført et en forventet mindredgift på nettokøb af udenbys pladser på 4 mio. kr. som følge af øget salg og mindre køb af pladser. Der er i 2021 budgettet med et nettokøb på 25 helårspadser. Regnskabet viser et nettokøb på 18 helårspadser, altså 7 pladser færre end budgetteret.

Pleje og omsorg

Corona-krisen i 2020 medførte til en begyndelse, at indflytningerne på plejehjemmene stort set ophørte indtil sidste halvår, hvor der igen skete en øget indflytning på plejehjemmene. Der er ved udgangen af 1. kvartal 2021 fortsat ca. 10 tomme boliger på plejehjemmene og en begrænset venteliste af borgere med aktive ansøgninger til en plejebolig.

Generelt er der beboere på alle plejehjem, som har et særligt behov for pleje og omsorg og sætter plejehjemmenes økonomi under pres. Det er dog forventningen, at plejehjemmenes udgifter i 2021 vil være i budgetmæssig balance.

På puljen til Bedre bemanning i ældreplejen er en merindtægt på 0,9 mio. kr., som skyldes en restance på tilskud fra Social- og Ældreministeriet i 2020.

Hjemmesygepleje

Merudgift til hjemmesygepleje på 0,5 mio. kr. pga. et generelt øget behov blandt borgerne.

En ny sygeplejeklinik vil mindske presset for sygepleje i hjemmene, men det er for nuværende uklart, hvornår sygeplejeklinikken kommer op at køre på grund af covid-19. Der er desuden indført ny teknologi til blodsukkermåling for udvalgte borgere. Men der er pt. ingen aktuelle borgere i målgruppen (ingen relevante brugere af teknologien).

Hjælpe midler

Udgifterne på hjælpemiddelområdet har i en årrække været stigende – ud over den demografiske tilskrivning på området. Under coronakrisen er tildelingen af nye hjælpemidler imidlertid dalet. Det har været forventningen, at det skyldtes et efterslæb grundet pandemien, som dog ikke har vist sig i øgede udgifter endnu. Baseret på forbruget i 1. kvartal forventes en mindreudgift på 1 mio. kr., men fortsætter forbruget på samme niveau i resten af året, kan mindreudgiften blive større

Plejevederlag

Plejevederlag til pårørende til terminale borgere har fra sidste del af 2019 udvist et fald i udgifterne frem for en stigning, som det var forudsat fra 2020. Baseret på det aktuelle behov forventes en mindreudgift 0,5 mio. kr.

Tilbud til voksne med særlige behov

1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp)	10.667	10.667	0
Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	15.674	15.674	0
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	4.606	4.106	-500
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	14.419	14.419	0
Botilbud for personer med særlige sociale problemer	2.819	2.819	0
Alkoholbehandling	3.786	4.986	1.200
Behandling af stofmisbrugere	9.599	10.099	500
Øvrige botilbud	114.566	121.566	7.000
Støtte- og kontaktpersonordning	8.750	8.750	0
Særlige pladser på psykiatrisk afdeling	1.766	286	-1.500
Dagtilbud	32.217	33.517	1.300
I alt	215.830	223.831	8.000

Generelt

Der tegner sig samlet set et større merforbrug på i alt 8 mio.kr., som alt overvejende vedrører botilbud. De forventede merudgifter er en følge af, at der i løbet af efteråret 2020 skete en betydelig stigning i den gennemsnitlige udgift, hvilket kan henføres til et mindre borgere, hvis behov for pleje og støtte blev væsentligt forøget.

Bemærkninger til de enkelte områder

Mindreudgift til rådgivningsinstitutioner på 0,5 mio. kr. Udgifterne er dalet under corona-krisen - men det er uklart, om der en sammenhæng og et evt. udskudt behov.

Merforbrug til alkoholbehandling og til behandling af stofmisbrugere er vurderet på grundlag af forbruget i 2020. Skønnet er endnu forbundet med stor usikkerhed så tidligt på året og vil blive præciseret, når der foreligger et bedre grundlag for et konkret skøn over forbruget i 2021.

Øvrige botilbud mv. omfatter længerevarende, midlertidige og botilbudslignende botilbud samt udgifter til hjemmevejledning og pleje i private hjem. Siden sommeren 2020 har vi set en udvikling, som har medført et væsentligt øget ressourceforbrug til botilbud. Udgiften til et mindre borgere i botilbud er steget med sammenlagt 10 mio. kr. fra 2020 til 2021, hvilket desværre ikke står mål med færre ydelser til andre borgere. Antalmæssigt svarer brugen af botilbud til det forventede, men gennemsnitsprisen er, som følge af ovennævnte udvikling, betydeligt højere end forventet. Social- og Borgerservice søger – hvor det er muligt – at finde tilbud, der tilgodeser såvel faglige og økonomiske behov, og nogle af disse borgere vil være aktuelle til udvidet døgnstøtte i eget hjem, mens andre forventes at kunne tilbydes en plejehjemsplads i løbet af 2021. Der er derfor i skønnet over forventede udgifter indregnet en betydelig afdæmpning i udgifterne til botilbud i forhold til den aktuelle situation.

Der anvendes aktuelt ingen særlige pladser på psykiatrisk afdeling, hvor der alene forventes udgifter til betaling for tomgangspladser. Der forventes således mindredgifter på 1,5 mio.kr.

Dagtilbud omfatter aktivitets- og samværstilbud og beskyttet beskæftigelse samt kørsel hertil. På grundlag af de aktuelt disponerede tilbud forventes der merudgifter på 1,3 mio.kr. I dette skøn er det dog forudsat, at der sker en reduktion som følge af bl.a. fuld implementering af effektiviseringsforslag, som har været vanskelige at implementere under pandemien. Det drejer sig om hjemtagelse af borgere til nyt tilbud i Tårnet samt færre antal ugentlige dage i dagtilbud for nogle af borgerne, der i stedet skal have tilbud om sundhedsaktiviteter.

Øvrige områder

Her indgår en del af budgettet for Udviklingscenter Skiftesporret samt brobyggerfunktion under ungdomsboliger Elektravej. Se nærmere konklusioner herfor under afsnit for Tilbud til børn og unge med særlige behov.

Andre driftsudgifter og overførsler (ikke service):

I.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	176.522	176.522	0
Ældreboliger	-17.037	-17.037	0
Central refusionsordning	-16.096	-19.596	-3.500
Andre driftsudgifter i alt	143.388	139.888	-3.500

Udviklingen i Social- og Borgerservice i efteråret 2020, hvor der er kommet flere borgere med rigtig høje udgifter til, giver forventning om øget refusion fra den Centrale refusionsordning i 2021.

Førtidspensioner og personlige tillæg

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Seniorpension	0	10.000	10.000
Personlige tillæg	5.990	5.990	0
Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	60.098	60.098	0
Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	91.791	91.791	0
I alt	157.880	167.880	10.000

Merudgiften på udgifter til førtidspensioner vedrører primært seniorpension, hvor der siden starten af ordningen i 2020 har været flere tilkendelser end forudsat, hvilket betyder, at udgiftsniveauet ved årets start har været en del højere end forudsat ved budgetlægningen.

Kontante ydelser

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Sociale formål	6.690	8.790	2.100
Boligyldelse til pensionister	28.583	27.983	-600
Boligsikring	19.947	20.847	900
I alt	55.220	57.620	2.400

Under Sociale formål indgår det specialiserede børneområde med et forventet merforbrug på 2,1 mio. kr. (ud af et budget på dette område på 3,7 mio. kr.) Forbruget forventes at ligge på niveau med 2020, men der blev i budget 2021 indarbejdet en reduktion på baggrund af et visitationsomfang i starten af 2020, der viste sig at være underestimeret.

Størsteparten af overskridelsen forventes på området for Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne. Området rummer også merudgiftsydelse ved forsørgelse af børn (inden for samme målgruppe).

Der kan på baggrund af forbruget i 2020 forventes et merforbrug vedr. boligsikring på ca. 0,9 mio.kr. og et mindreforbrug vedr. boligyldelse til pensionister på 0,6 mio.kr.