

BUDGETOP- FØLGNING 1 2026



Bilag 1

Senior- og Omsorgsudvalget, april 2026

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse.....	2
Seniorudvalget.....	3
Indledning	3
Forbrugsprocenter.....	3
Forventet resultat for 2026.....	4
Anlæg.....	11
Afvigelser anlæg.....	11

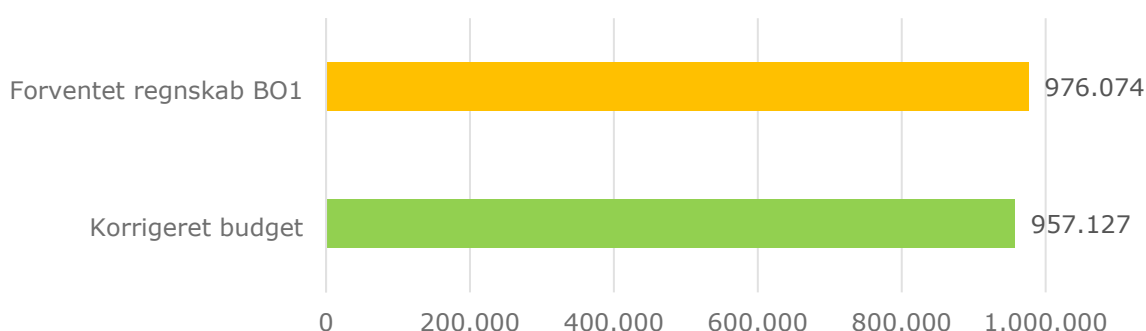
SENIORUDVALGET

INDLEDNING

Denne budgetopfølgning indeholder årets forventede resultat for 2026 opgjort pr. ultimo januar 2026. Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. ultimo februar 2026 inkl. overførsel af mer-/mindreforbrug fra 2025.

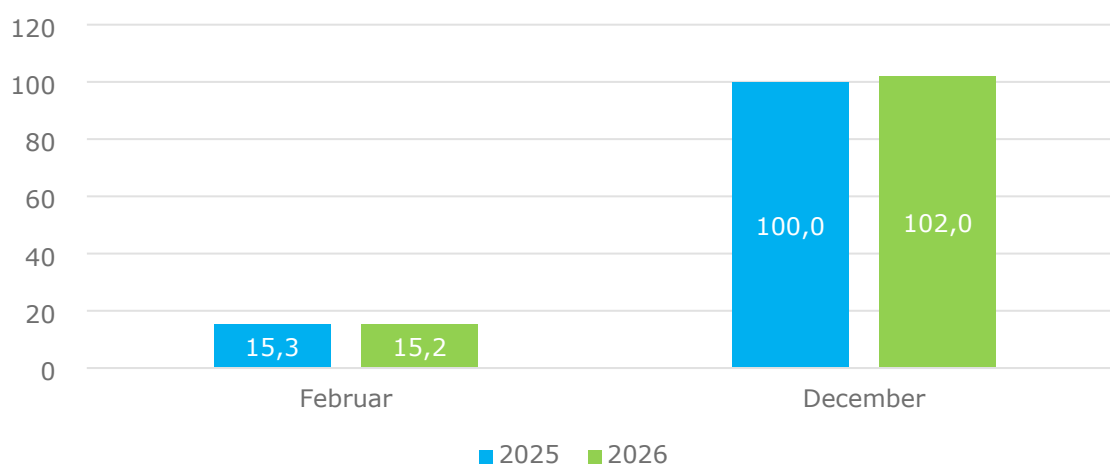
Ved budgetopfølgning 1 forventes på Senior- og Omsorgsudvalget et samlet merforbrug på 18,9 mio. kr. på driften i 2026.

Figur 1: Forventet regnskab drift 2026



FORBRUGSPROCENTER

Den forventede forbrugsprocent for Senior- og Omsorgsudvalget pr. ultimo februar 2026 forventes at være 0,1 procentpoint lavere i 2026 end 2025. Årsagen til dette følger i de kommende afsnit.



Forbrugsprocenterne er beregnet i forhold til det korrigerede budget. Derved er tillægsbevillinger, overførte mer-/mindreforbrug fra 2025 medregnet, hvilket bevirker at forbrugsprocenten fremgår anderledes end, hvis forbrugsprocenten havde været beregnet i forhold til det oprindelige budget.

FORVENTET RESULTAT FOR 2026

Dette afsnit tager udgangspunkt i ledernes forventede resultatet for 2026 pr. ultimo januar på de forskellige enheder inden for Senior- og Omsorgsudvalgets område.

Ved budgetopfølgning 1 forventes et samlet merforbrug på driftsudgifterne 18,9 mio. kr., som specificeres nærmere nedenfor. Det kan overordnet set konkluderes, at merforbruget fremkommer på Myndighedsområdet i forhold til særlige foranstaltninger for borgere med udadreagerende adfærd.

Tabel 1: Drift - Forventet resultat og afvigelse for drift i 2026 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2026	Korrigeret budget 2026	Forventet regnskab BO1	Afvigelse BO1-Korr. budget
Senior og Omsorg	947.739	957.127	976.074	-18.947
Sundheds- og ældrechef	425.979	431.683	492.423	-60.740
Centralt tværgående og Projekter	34.082	31.601	25.703	5.898
Myndighed, Visitation til helhedspleje	304.103	312.868	359.427	-46.559
Myndighed, Hjælpebidler	73.079	73.079	71.879	1.200
Myndighed, Øvrige	15.685	15.106	15.678	-572
Myndighed, Særlige foranstaltninger	0	0	17.702	-17.702
Særligt Dyre Enkeltsager	-3.746	-3.746	-741	-3.005
Demensindsats	2.776	2.776	2.776	0
Afregning på plejeboliger	90.399	92.386	94.103	-1.717
Myndighed, Afregning af Fripnejehjem	56.388	56.388	56.459	-70
Smedegade (OK-Fonden)	2.553	3.961	5.276	-1.315
Myndighed, Afregning af huslejetab	8.361	8.361	7.719	642
Myndighed, Mellemkommunale afregninger	23.097	23.675	24.649	-974
Plejecentre og madproduktion	222.020	221.953	225.247	-3.294
Plejecentre	174.164	174.761	175.672	-911
Midlertidige boliger, Blomstergården	47.856	47.100	47.285	-185
Madproduktion	0	92	2.290	-2.198
Antvorskov	34.433	35.596	35.596	0
Plejecenter	26.001	26.925	26.925	0
Helhedspleje	0	0	0	0
Sygepleje	8.432	8.671	8.671	0
Køkkenproduktion (døgnkost plejecentre)	0	0	0	0
Helhedsplejen, Hjemmeplejen og Sygeplejen	113.845	113.845	71.108	42.737
Helhedsplejen, Hjemmeplejen og Sygeplejen	113.845	113.845	71.108	42.737
Aktivitetscentre	8.710	8.710	8.793	-84
Aktivitetscentre	8.710	8.710	8.793	-84
Forebyggelse	3.276	3.276	3.046	230
Forebyggende hjemmebesøg	3.276	3.276	3.046	230
Sundhedstilbud	11.019	11.619	11.619	0
Aflastning af pårørende	597	597	597	0
Rehabilitering	10.422	11.022	11.022	0
Områder som administreres af andre centre	38.059	38.059	34.139	3.920
SSA- og SSH-elever	36.162	36.162	32.162	4.000
Øvrige områder	1.897	1.897	1.976	-80
Senior- og Omsorgsudvalget	947.739	957.127	976.074	-18.947

Budgetændringer i forlængelse af konstitueringsaftalen

Forebyggende hjemmebesøg til ældre borgere har tidligere været en opgave, der hørte under Sundhedsudvalget. I forbindelse med implementering af ældreloven er opgaven fremover knyttet til helhedspleje efter ældreloven, der ligger under Senior- og Omsorgsudvalget. I forlængelse af konstitueringsaftalen, hvor udvalgenes opgaver defineres, er budgettet til forebyggende hjemmebesøg derfor flyttet fra Sundhedsudvalget til Senior- og Omsorgsudvalget. Budgettet udgør 3,276 mio. kr. i 2026.

Interne budgetomplaceringer vedrørende implementering af Ældreloven

Ved udgangen af 2026 skal ældreloven være fuldt implementeret, så borgere over pensionsalderen er visiteret til helhedspleje efter ældreloven, i stedet for hjemmepleje efter serviceloven. Borgere under pensionsalderen fortsætter som udgangspunkt uændret med hjemmepleje efter serviceloven. 2026 er et "omstillingsår" til fuld implementering af ældreloven.

I helhedsplejen indgår delegeret sygepleje og rehabilitering som en integreret del af plejen til borgerne, og dette medfører et behov for omplacering af budget mellem de fire enheder, der hidtil har haft hvert sit budget til opgaverne.

De beslutninger om budgetomplaceringer vedrørende implementering af Ældreloven, som forelægges for udvalget i denne sag, er indarbejdet i Tabel 2 herunder og markeret med særskilt farve:

Tabel 2: Drift – justeret ift. beslutninger, der fremlægges for Senior- og Omsorgsudvalget
Forventet resultat og afvigelse for drift i 2026 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2026	Korrigeret budget 2026	Forventet regnskab BO1	Afgivelse BO1-Korr. budget
Senior og Omsorg	947.739	957.127	976.074	-18.947
Sundheds- og ældrechef	425.979	492.685	501.288	-8.602
Centralt tværgående og Projekter	34.082	31.601	25.703	5.898
Myndighed, Visitation til helhedspleje	304.103	373.870	368.292	5.578
Myndighed, Hjælpemidler	73.079	73.079	71.879	1.200
Myndighed, Øvrige	15.685	15.106	15.678	-572
Myndighed, Særlige foranstaltninger	0	0	17.702	-17.702
Særligt Dyre Enkeltsager	-3.746	-3.746	-741	-3.005
Demensindsats	2.776	2.776	2.776	0
Afregning på plejeboliger	90.399	92.386	94.103	-1.717
Myndighed, Afregning af Fripnejehjem	56.388	56.388	56.459	-70
Smedegade (OK-Fonden)	2.553	3.961	5.276	-1.315
Myndighed, Afregning af huslejetab	8.361	8.361	7.719	642
Myndighed, Mellemkommunale afregninger	23.097	23.675	24.649	-974
Plejecentre og madproduktion	222.020	221.953	225.247	-3.294
Plejecentre	174.164	174.761	175.672	-911
Midlertidige boliger, Blomstergården	47.856	47.100	47.285	-185
Madproduktion	0	92	2.290	-2.198
Antvorskov	34.433	32.687	32.687	0
Plejecenter	26.001	26.925	26.925	0
Helhedspleje	0	0	0	0
Sygepleje	8.432	5.762	5.762	0

Køkkenproduktion (døgnkost plejecentre)	0	0	0	0
Helhedsplejen, Hjemmeplejen og Sygeplejen	113.845	61.708	71.108	-9.400
Helhedsplejen, Hjemmeplejen og Sygeplejen	113.845	61.708	71.108	-9.400
Aktivitetscentre	8.710	8.710	8.793	-84
Aktivitetscentre	8.710	8.710	8.793	-84
Forebyggelse	3.276	3.276	3.046	230
Forebyggende hjemmebesøg	3.276	3.276	3.046	230
Sundhedstilbud	11.019	5.663	5.663	0
Aflastning af pårørende	597	597	597	0
Rehabilitering	10.422	5.066	5.066	0
Områder som administreres af andre centre	38.059	38.059	34.139	3.920
SSA- og SSH-elever	36.162	36.162	32.162	4.000
Øvrige områder	1.897	1.897	1.976	-80
Senior- og Omsorgsudvalget	947.739	957.127	976.074	-18.947

Overordnet beskrivelse

Senior- og Omsorgsudvalget beskæftiger sig hovedsageligt med ældre i Slagelse Kommune. Seniorudvalgets områder omhandler blandt andet kommunens tilbud om; Helhedspleje til borgere i egen bolig hjemme (helhedspleje afløser den tidligere hjemmepleje for borgere over pensionsalderen), sygepleje, hjælpemidler, aktivitetscentre, plejecentre og madservice samt afregningen af private leverandører, som der er flere af i ældreplejen samt betalinger til andre kommuner for borgere fra Slagelse Kommune, der bor i andre kommuner og får deres hjælp dér.

Seniorudvalget består af ét politikområde:

- Pleje og Omsorg

Ny Ældrereform

Ældrereformen består af en ny lovpakke, der omfatter Ældreloven, Lov om tilsyn og Lov om fripleje-hjem. Pr. 1. juli 2025 trådte Ældreloven i kraft, som del af årtiers største reformændring på ældreområdet i Danmark. Ældreloven gælder for personer, som opholder sig lovligt i Danmark, og som har nået folkepensionsalderen og har behov for pleje og omsorg til varetagelsen af den daglige livsførelse på grund af nedsat funktionsevne, der er opstået i forbindelse med personens aldring.

De bærende mål og værdier i Ældrereformen bygger på de ældres ret til selvbestemmelse, tillid og samarbejde med pårørende, lokal- og civilsamfund. Plejen og omsorgen skal være værdig, nærværende og fleksibel, så den ældre har indflydelse på hverdagen.

Ældreloven ændrer måden, hvorpå kommunerne leverer plejen til de ældre borgere. Der er gang i en større omstillingsproces på ældreområdet, hvor den tidligere hjemmepleje og sygepleje nu er organiseret i mindre, faste tværfaglige teams, som leverer helhedspleje til hjemmeboende borgere.

Ældreloven indfører helhedspleje i "et sammenhængende og rummeligt pleje- og omsorgsforløb". Helhedspleje betyder dermed, at ældre ikke længere visiteres til pleje i form af en eller flere enkelttydelser som fx rengøring, tøjvask og personlig pleje, som det er gældende for hjemmepleje efter Serviceloven. Et forløb omfatter alt, hvad kommunen tilbyder på tværs af ældreområdet; hjemmepleje, rehabilitering og træning. Både offentlige og private leverandører skal kunne sikre en sammenhængende levering af hele pleje- og omsorgsforløbet.

Sundhedsreformen forventes at medføre, at også almen sygepleje vil blive inkluderet i helhedsplejen fra og med 2027.

Helhedsplejen skal tilbydes i form af få, sammenhængende og rummelige pleje- og omsorgsforløb, som gør det muligt for borgeren og medarbejdere at tilpasse plejen løbende ud fra borgerens aktuelle fysiske, psykiske og sociale behov. Denne løbende tilpasning kaldes "borgernær visitation".

Fra november 2025 er enheden Helhedsplejen organiseret i mindre tværfaglige teams, som forventes at bidrage til at ældrelovens intentioner om kontinuitet og øget selvbestemmelse for borgerne realiseres. Ansvar for den daglige justering af plejen er således flyttet fra den centrale visitation til de tværfaglige faste teams, der har den direkte dialog med borgerne og deres pårørende.

Intentionen bag helhedsplejen er at give større frihed til de enkelte teams i plejen, så de kan tage beslutninger tættest muligt på borgeren. Samtidig reduceres behovet for revisitation foretaget af visitationen og i stedet indføres en løbende tilpasning af det enkelte pleje- og omsorgsforløb i tæt dialog med borgerne og deres pårørende.

Ældreloven fastslår, at målene for helhedsplejen er:

- En helhedsorienteret indsats, der tager hensyntagen til borgerens samlede livssituation
- Tværfaglighed
- Kontinuitet, fleksibilitet og sammenhæng i hjælpen med færrest mulige forskellige medarbejdere i hjemmet
- Borgerens selvbestemmelse og løbende indflydelse på hjælpen.

Helhedspleje er gældende for både kommunale og private leverandører. Det betyder, at private leverandører skal kunne levere helhedspleje, som en forudsætning for at blive godkendt af kommunen som privat leverandør. Der er igangsat proces for nye kontrakter og ny godkendelsesproces for private leverandører.

Det skal bemærkes, at borgere under 67 år uændret bevilges hjemmehjælp efter Servicelovens bestemmelser. Det betyder, at der fremadrettet vil være to styringsformer henholdsvis borgere der modtager hjælp efter Serviceloven og borgere der modtager hjælp efter Ældreloven.

Implementering af helhedspleje har medført en større organisatorisk og styringsmæssig omstilling. Den igangværende omstillingsproces afspejles i denne budgetopfølgning direkte i myndighedsdelen, hvor der afregnes til private og kommunale leverandører af helhedspleje. Derudover på driftsdelen i plejen, hvor udgifterne til helhedspleje i de faste teams afholdes. De faste teams modtager afregningstakster fra myndighed for de visiterede forløb pr. borger. Afregning sker månedligt. Det samme er glædende for de private leverandører.

Herefter følger specifikation af de større afvigelser mellem budget og forventet regnskab 2026 i denne første budgetopfølgning i 2026.

Centralt tværgående og projekter

På dette område registreres udgifter vedrørende tværgående indsatser i Sundhed og Ældre og ikke udmøntede budget til kvalitetsløftsmidler. Derudover udgifter til sekretariat, lønninger til virksomhedsledere mm. Endeligt findes på dette område udgifter og indtægter vedrørende projekter, hvortil der modtages ekstern finansiering samt øremærkede budgetafsatte midler på Ældreområdet. Fx Strategi- og udviklingspulje, Puljetilskud til nedbringelse af sygefravær, Faste teams i hjemmeplejen, Sansestimulerende teknologi samt Kvalitetsløft af ældreområdet.

Der blev i budget 2025 afsat budgetmidler til kvalitetsløft af ældreområdet i forbindelse med Ældre-reformen. Ved udgangen af 2025 resterede der 5,9 mio. kr. af de allerede afsatte midler. Der er ikke truffet politisk beslutning om udmøntning, men det er besluttet, at de bliver videreført til ældreområdet ind i 2026, og der afventer politisk stillingtagen til, hvordan disse midler skal anvendes.

Myndighed, visitation til hjemmepleje

Myndighedsområdet dækker visitation til og bevilling af forskellige ydelser, blandt andet helhedspleje, aflastningsophold, hjælperordninger, plejevederlag, plejeboliger samt ældre- og handicapvenlige boliger. Dertil kommer hjælpemidler, biler og boligindretning til yngre samt ældre borgere med handicap.

Helhedspleje

Byrådet vedtog i juni 2025 en ny styringsmodel vedrørende helhedspleje som konsekvens af ældrelovens bestemmelser om helhedspleje og dermed også sammenhængende pleje- og omsorgsforløb. Der arbejdes pt. på denne model, der baseres på et *styringscockpit*, der præsenterer relevante data til de enkelte teams i Helhedsplejen til planlæggere og områdeledere samt på overordnet niveau for hele området. Data om fx antal borgere og deres fordeling på de fem forskellige forløb, gennemsnitstider for plejen, lønudgifter m.m. giver mulighed for at sammenholde udgifter med indtægter i form af afregningstakster og dermed få en løbende gennemsigtighed i styringen af den pleje borgere modtager og ressourcerne i respektive team i form af medarbejdere og indtægter via afregningstakster.

Da ældreloven implementeres i løbet af 2026, og borgerne revisiteres fra hjemmepleje efter serviceloven til helhedspleje efter ældreloven i løbet af 2026, er estimatet i budgetopfølgning 1 behæftet med en væsentlig usikkerhed ift. fordelingen af antal borgere på de to lovgivninger. Samtidig indeholder de nye afregningstakster for helhedspleje både omsorg, pleje, rehabilitering og delegerede sundhedslovsydelser – hidtil at den økonomiske del været håndteret separat for disse indsatser.

En helt ny forløbsstyringsmodel er under implementering, for at imødekomme ældrelovens krav om fleksibel løbende tilpasning af borgernes pleje og omsorg efter borgerens ønsker og behov – i tæt dialog med borgeren og deres pårørende, for derved at opnå størst mulig selvbestemmelse for den enkelte borger. Denne nye "tænkning" medfører en helt anderledes form for styring af ressourcer i hverdagen, for at sikre økonomisk balance.

Ved denne budgetopfølgning 1 i 2026, udarbejdet med data inkl. januar 2026, forventes et mindreforbrug på myndighedsområdet for afregninger af såvel helhedspleje (ældrelov for personer over 67 år) og hjemmepleje (servicelov for personer under 67 år) på ca. 5,6 mio. kr. Dette mindreforbrug er behæftet med usikkerhed, da estimatet bygger på flere forskellige faktorer som alle igennem de kommende måneder bliver mere sikre. F.eks. kan nævnes, at der er forudsat en proces for visitation af borgere fra servicelov til ældrelov – borgerne visiteres til forløb i stedet for som hidtil enkelttydelser. Derudover betyder den nye forløbsmodel, samtidig en ny visitationspraksis. Den procentvise spredning af borgerne mellem de 5 typer af forløb kendes ikke pt. – der er forudsat en spredning ud fra den tidligere tyngde af pleje, men den mere præcise fordeling kendes først når langt flere borgere er revisiteret til forløb.

Endeligt skal bemærkes, at der i dette estimat ikke er indregnet en demografisk vækst i antal borgere der modtager helhedspleje/hjemmepleje. Dette er med afsæt i, at antal modtagere har ligget stabilt igennem nogen tid.

Det skal bemærkes, at mindreforbrug på dette område skal ses i tæt sammenhæng med merforbrug på udfører delen af helhedsplejen, altså de faste tværfaglige teams.

Administration følger udviklingen tæt.

Hjælpemidler

På myndighedsområdet findes bevilling af hjælpemidler. Hjælpemidler bevilges til alle aldersklasser fra børn til ældre. Derudover afholdes på dette område udgifter til APV (Arbejdsplads Vurdering). APV-hjælpemidler er hjælpemidler, der har til formål at sikre medarbejderens arbejdsmiljø. Det kan være plejesenge, badestole, lifte mm.

På nuværende tidspunkt estimeres med et mindreforbrug i størrelsesordenen 1,2 mio. kr. samlet set på hjælpemidler, hvilket svarer til samme niveau som der blev afholdt udgifter for i 2025. Der er disponeret med midler til finansiering af merforbrug på anlægsprojekt ved udskiftning af vaske-tunnel i 2025. Anlægsregnskab forlægges senere i 2026.

Særlige foranstaltninger

Udgifterne på dette område viste sig stærkt stigende i 2025. Der er tale om få, ældre borgere med demensdiagnose, psykiske problemstillinger og udadreagerende adfærd, som ikke matcher mulighederne for pleje og opsyn i de ordinære plejeboliger. Der er tale om udadreagerende borgere, der kræver døgnpleje/-vagt. Det skal bemærkes, at der ikke er afsat budget til denne type foranstaltninger og der har igennem årene været meget svingende behov for denne type særlige foranstaltninger.

Der estimeres med et merforbrug 17,7 mio. kr. i 2026 med udgangspunkt i de faktiske igangværende bevilligede foranstaltninger. Administrationen udarbejder en status på borgerudviklingen til budgetseminaret. Der er udarbejdet handleplan på dette område.

Administrationen følger området tæt og vil i Budgetopfølgning 2 anmode om tillægsbevilling, hvis det ikke er muligt at anvise kompenserende besparelser på andre områder inden for Senior- og Omsorgsudvalgets budgetramme, som kan dække hele merforbruget.

Afregning på plejeboliger

For at give et lettere overblik på den igangværende kapacitetstilpasning af plejeboliger jævnfør budgetforliget for 2025-2028 er alle afregninger vedrørende Slagelseborgernes ophold i pleje- og ældreboliger, på friplejehjem og i andre kommuner samlet i dette afsnit. Tilsvarende registreres her indtægter fra andre kommuner for borgere der har ophold i Slagelse Kommunes pleje- og ældreboliger.

Samlet set forventes der på dette område et merforbrug på ca. 1,7 mio. kr. ved udgangen af 2026 hvilket specificeres sådan:

- Plejecentret Smedegade blev indtil starten af marts 2026 drevet af OK-Fonden, hvor de sidste beboere flyttede til OK-Fondens Friplejehjem Danas Have som åbnede 1. marts 2026. Derefter lukkedes Smedegade Plejecenter. Seneste opfølgninger viser at der forventes et merforbrug på ca. 1,3 mio. kr. på driften. Dette er imidlertid behæftet med usikkerhed på nuværende tidspunkt, og estimatet er derfor fortsat under afklaring, da flytteafregninger ikke er afsluttet og endeligt regnskab fra OK-Fonden ikke udarbejdet. Det endelige resultat forventes at foreligge ved næste budgetopfølgning. Der er udarbejdet handleplan på dette område.
- Afregninger til/fra andre kommuner forventes på nuværende tidspunkt at vise et merforbrug på 0,974 mio. kr. Det vedrører borgere fra Slagelse Kommune som bor på plejecentre i andre kommuner, hvilket Slagelse Kommune lovgivningsmæssigt er forpligtiget til at betale. Og modsat borgere fra andre kommuner som bor på Slagelse Kommunes plejecentre. Det estimerede merforbrug fremkommer fordi den seneste udvikling viser at der aktuelt er flere borgere fra Slagelse Kommune på udenbys plejecentre end forudsat. Resultatet er imidlertid behæftet med stor usikkerhed idet udviklingen traditionelt ændres hen over året, men er

umulig at forudsige, da mange udefra kommende faktorer har indflydelse på borgernes valg af plejecenter.

- Herudover er der mindreforbrug på huslejetab på i alt 0,6 mio. kr. Det skal bemærkes, at der er budget til betaling af husleje for de lukkede Plejecenter Smedegade indtil ommærkning til ændret brug ejendommen.

Den faktiske udvikling og status på pleje- og ældreboligområdet findes i separate statusnotater i bilag 8 til denne budgetopfølgning.

Madproduktion

På ældreområdet findes to produktionskøkkener, som producerer mad til visiterede borgere i egen bolig hjemme samt til beboerne på plejecentrene. Produktionskøkkenerne er placeret geografisk i Hashøj og i Slagelse by.

Driften viser et merforbrug i størrelsesordenen 2,2 mio. kr. Årsagen findes i dels af fødevarerpriserne opleves at stige mere end forudsat i opkrævningstaksterne, dels at der landsdækkende er vedtaget en reduktion af borgernes egenbetaling. Borgere der modtager madservice må herefter maksimalt betale 50 kr. pr. hovedmåltid inkl. levering. Kommunerne modtager kompensation for merudgifter via bloktilskud ved midtvejsreguleringen medio 2026. Der vil blive søgt tillægsbevilling til dette ved budgetopfølgning 2 i august 2026. Der er udarbejdet handleplan på dette område.

Særligt Dyre Enkeltsager

Kommunernes modtager refusion fra den nationale ordning vedrørende særligt dyre enkeltsager. Administration kan konstatere, at det var en fejl at tilføre budget til Senior- og Omsorgsudvalget ved Budgetopfølgning 3 i 2025. De forventede indtægter i 2026 og frem er væsentligt lavere end det nuværende budget, og der forventes derfor merforbrug på 3,0 mio. kr. Administrationen forventer, at budgettet tilpasses i forbindelse med budgetopfølgning 2.

Helhedsplejen og Sygeplejen

På dette område findes driften af helhedsplejens nye tværfaglige teams. Disse omfatter alle faggrupper på området inkl. sygeplejersker og rehabiliteringsterapeuter. Der forventes merforbrug i størrelsesordenen 9,4 mio. kr. i 2026 hvilket er på samme niveau som i 2025. Den primære årsag til merforbrug findes i sygefravær. Sygefraværet har i 2025 ligget på godt 10% og dette niveau ses at fortsætte ind i 2026. I de gældende afregningstakster er forudsat et sygefravær på 7,5 %. Det skal bemærkes at der fortsat er stort og fornyet fokus på at nedbringe sygefravær.

Der er – som beskrevet under myndighedsdelen – på nuværende tidspunkt dels stor usikkerhed ift. estimeret forbrug, dels ikke optimalt datagrundlag for beregninger, da hele organisationen er omlagt ved dannelsen af faste tværfaglige teams fra november 2025. Derudover er det en helt ny og anderledes måde at drifte plejedelen på, som forudsætter en længere indkøringsperiode før den er i ordinær drift. På nuværende tidspunkt er der ikke de nødvendige data til rådighed for at kunne skabe den gennemsigtighed i styringen som de faste tværfaglige teams har behov for. Der er kompetenceudvikling i gang for ledere og planlæggere m.fl. Denne del strækker sig frem over efteråret 2026.

I forhold til sygefraværet er det en så væsentlig ændring af takstforudsætningerne, at administrationen, ud fra gældende takstvejledninger mm., anbefaler en omregnet genberegning af afregningstakst for helhedspleje i 2026. Der vil blive forelagt separat sag på Senior- og Omsorgsudvalgets møde i maj 2026 med indstilling til Byrådet om genberegnet takst, som tager højde den konkrete sygefraværsporcet. Det skal bemærkes, at denne kommende takstændring vil betyde merforbrug på myndighedsområdet, der afregner helhedspleje til kommunale og private leverandører. Men en højere afregningstakst vil samtidig betyde et realistisk styringsgrundlag for helhedsplejen i resten af

2026. Endeligt skal det bemærkes, at loven foreskriver, at ved årets udgang skal der foretages efterregulering til private leverandører af afregningstakster, med udgangspunkt i de kommunale leverandørers faktiske forbrug i året. Der er udarbejdet handleplan på dette område.

SSA- og SSH-elever

På elevområdet forventes et mindreforbrug i størrelsesordenen 4,0 mio. kr. På elevområdet fastsættes en *dimensionering*, så det fastsættes for hver region, hvor mange elever hver kommune skal ansætte. Budgettet fastlægges på baggrund af dette forventede antal elever. Forventningen om mindreforbrug er i høj grad baseret på, at området i de foregående år har været udfordret ift. at kunne ansætte op til den fastsatte *dimensionering*. Det skal dog bemærkes, at udviklingen kan se anderledes ud i år og estimatet er derfor behæftet med usikkerhed. Af samme grund foretages der i denne budgetopfølgning heller ikke en tilpasning af budgettet.

ANLÆG

AFVIGELSER ANLÆG

Anlægsprojektet afsluttet i 2026. Anlægsregnskab forventes udarbejdet til Budgetopfølgning 2 inkl. forslag til finansiering af forventet merforbrug.

9.1 Sundhed og forebyggelse

Drift (1.000 kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO1	Afvigelse BO1
Vasketunnel til hjælpemidler	-	-89	0	-89
9.1 Sundhed og forebyggelse	0	-467	0	-467