

BUDGET- OPFØLGNING 2 2023



Bilag 1.

Seniorudvalget, August 2023

INDHOLDSFORTEGNELSE

indholdsfortegnelse	1
Seniorudvalget	3
Indledning	3
Forventet resultat for 2023	4
Afvigelse drift	5
Afvigelse Anlæg	10

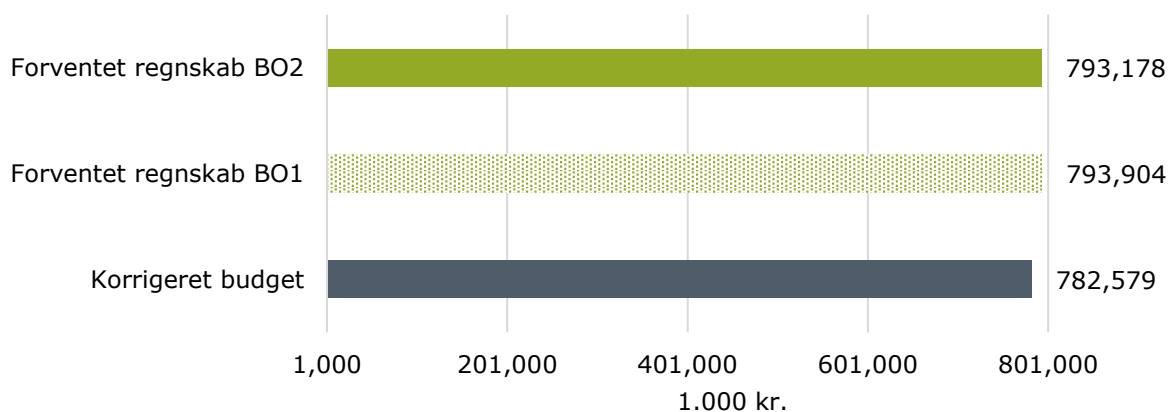
SENIORUDVALGET

INDLEDNING

Denne budgetopfølgning indeholder årets forventede resultat for 2023 suppleret af anlægsforbrugsprocenter og aktivitetstal opgjort pr. ultimo maj 2023. Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. 30. juni 2023, aktuelle forbrugs- og aktivitetsdata samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året.

Ved budgetopfølgning 2 forventes på Seniorudvalgets budget et samlet merforbrug på 10,6 mio. kr. på driften i 2023.

Figur 1: Forventet regnskab drift 2023

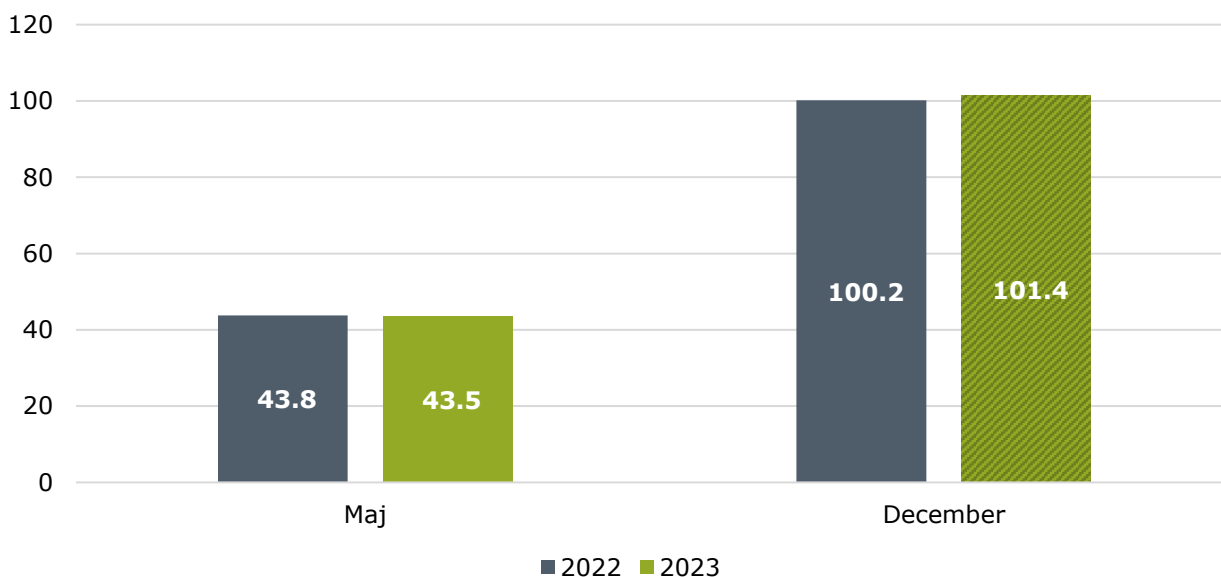


FORVENTET RESULTAT FOR 2023

I denne budgetopfølgning 2 forventes et samlet merforbrug på 10,6 mio. kr. på drift samlet set.

Figur 3: Forbrugsprocenter drift

Nedenstående figur viser en beregnet forbrugsprocent ud fra udgiftsniveauet fra januar til maj. Forventet forbrugsprocent ved udgangen af december 2023 er beregnet ud fra budgetopfølgning 2 forventet regnskab 2023, som indgår i tabel 1. Forbrugsprocenten pr. ultimo maj er 0,3 procentpoint lavere i 2023, end den var i 2022. Ud fra forventet regnskabsresultat forventes forbrugsprocenten i december at udgøre 101,4% i 2023, forbrugsprocenten ved regnskab 2022 var 100,2%.



AFVIGELSER DRIFT

Tabel 1 viser forskellen i forventet resultat fra budgetopfølgning 1 til budgetopfølgning 2 på driften.

Tabel 1: Drift

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2023	Korrigeret budget 2023	Forventet regnskab BO2	Afvigelse BO1	Afvigelse BO2
7.1 Pleje og Omsorg	777.355	782.579	793.178	-20.901	-10.599
Sundheds- og ældrechef	384.147	381.729	390.983	-6.609	-9.254
Centralt tværgående og projekter	28.866	23.314	23.314	0	0
Myndighed visitatorer	4.498	5.288	4.885	-75	403
Myndighed visitation til hjemmepleje	264.851	264.851	271.367	-5.290	-6.516
Myndighed Hjælpebidler	74.783	72.733	70.722	1.300	2.011
Myndighed Øvrige	11.148	13.794	18.947	-2.544	-5.153
Demensindsats	0	1.748	1.748	0	0
Plejecentre og madproduktion	224.670	227.364	230.664	-11.100	-3.300
Plejecentre	187.816	186.341	189.641	-6.200	-3.300
Midlertidige boliger Blomstergården	36.832	40.917	40.917	-4.900	0
Madproduktion	22	106	106	0	0
Antvorskov	28.890	29.633	29.633	0	0
Plejecenter	22.167	23.220	23.220	0	0
Hjemmepleje	310	0	0	0	0
Sygepleje	6.413	6.413	6.413	0	0
Køkkenproduktion (døgnkost plejecentre)	0	0	0	0	0
Hjemmeplejen og Sygeplejen	82.992	85.944	92.188	-9.488	-6.244
Hjemmeplejen	-2.689	1.327	4.027	-5.633	-2.700
Sygeplejen	85.681	84.617	88.161	-3.855	-3.544
Aktivitetscentre	8.112	10.134	10.134	0	0
Aktivitetscentre	8.112	10.134	10.134	0	0
Sundhedstilbud	7.028	6.479	6.479	0	0
Ensomhedsmidler	511	11	11	0	0
Pårørendeindsats	542	528	528	0	0
Hjemmeterapeuter	5.975	5.940	5.940	0	0
Områder som administreres af andre centre	41.516	41.296	33.097	6.296	8.199
SSA og SSH-elever	40.279	40.059	32.129	7.100	7.930
Øvrige områder	1.238	1.238	968	-804	270
Seniorudvalget	777.355	782.579	793.178	-20.901	-10.599

I nedenstående følger en kort gennemgang af de områder, hvorpå der forventes mer- eller mindreforbrug i 2023 på mere end 1 mio. kr.

Visitation til hjemmepleje (merforbrug 6,5 mio. kr.)

I budgetopfølgning 1 viste visitation til hjemmehjælp et merforbrug i 2023 på ca. 10,9 mio. kr.

De primære årsager til det forventede merforbrug blev forklaret med:

- Højere afregningstakster i 2023 til kommunale og private leverandører af hjemmepleje end forudsat ved budgetlægningen for 2023
- Forskydning i indhentning af besluttede budgetreduktioner i 2023.

Der blev udarbejdet handleplan, hvori indgik to indsatser:

1. Mere effektiv drift
2. Tilberedning og anretning af mad.

Den samlede estimerede effekt af disse indsatser var 5,6 mio. kr. i 2023, hvorefter merforbrug ved udgangen af 2023 ville blive 5,3 mio. kr.

Der er nu lavet budgetopfølgning 2, som viser, at der forventes merforbrug på 6,5 mio. kr. ved udgangen af 2023. Altså en stigning på 1,2 mio. kr. siden seneste opfølgning.

Der er flere faktorer, der er årsag til afvigelsen siden budgetopfølgning 1:

- Det datagrundlag der blev anvendt i budgetopfølgning 1 har vist sig at være mangelfuldt og var derfor ikke et validt beregningsgrundlag. Årsagen findes i implementering af nyt omsorgssystem i slutningen af 2022. Det har først været muligt at få et retvisende datagrundlag på visiterede timer i maj 2023.
 - Der er de seneste måneder foretaget en del justering i visiterede timer som følge af både nedjusteret serviceniveau i budget 2023 og effektivering af BDO's prioriteringsblokke i den vedtagne handleplan for 2023.
 - Det i denne budgetopfølgning anvendte beregningsgrundlag i forhold til visiterede timer er som følge af ovenstående meget spinkelt, da der kun er de faktiske tal for maj 2023 at tage udgangspunkt i.
- Effekt af handleplan; I forbindelse med BO1 blev der godkendt handleplan for myndighedsområdet med udgangspunkt i BDO's prioriteringsblokke; Mere effektiv drift samt tilberedning og anretning af mad.
- Begge disse indsatser er gennemført og den samlede økonomiske effekt i 2023 er beregnet til 5,4 mio. kr., hvilket er 0,2 mio. kr. lavere end estimeret i budgetopfølgning 1, som indgår i merforbruget på 6,5 mio. kr.
- Budgetreduktioner og faktisk effekt: Ved genåbning af budget 2022 og i budget 2023 blev der vedtaget budgetreduktioner på myndighedsområdet, hvilke betød serviceændringer for borgerne vedrørende rengøring og bad.

I februar 2023 blev der, af hensyn til borgernes retssikkerhed, truffet beslutning om at lade hele partshøringsprocessen ved revisitationer gå om. Det betød, at nedjusteringer blev tilbageført og ny partshøringsproces som grundlag for revisitering af borgerne blev iværksat på ny. Disse er nu gennemført, og der er foretaget konkrete beregninger på de realiserede besparelser i 2023. Efter revisitationer og partshøringer m.m. viser resultatet, at den samlede besparelse i 2023 er 1,9 mio. kr. lavere end den besparelse, der er indregnet i budget 2023. Dette er medvirkende forklaring på merforbrug på dette område i 2023. Herefter følger konkret opfølgning på de 2 budgetreduktioner:

- Rengøring:

I beregningsgrundlaget for omlægning af rengøring fra hver 2. til hver 3. uge, der blev lavet i marts 2022 (prioriteringsforslag til genåbning af budget 2022), var forudsætningen, at 2.280 borgere kunne omlægges til rengøring hver 3. uge.

Der er i 2023 foretaget revisitationer/partshøringer af 2.234 visiterede borgere. De faktiske data viser følgende resultat:

Ca. 1.960 borgere har fået omlagt rengøring fra hver 2. til hver 3. uge. Derudover modtager 230 borgere fortsat rengøring hver 2. uge, og 44 borgere får rengøring en gang om ugen med udgangspunkt i en individuel konkret vurdering. Det betyder samlet set, at den samlede besparelse er 1 mio. kr. lavere end estimeret.

- Bad:

I beregningsgrundlaget for omlægning af bad fra to gange om ugen til en gang om ugen, der blev lavet i marts 2022 (prioriteringsforslag til genåbning af budget 2022) var forudsætningen, at 609 borgere kunne omlægges til bad en gang om ugen i stedet for to gange om ugen. Beregnet besparelse helårseffekt på 2,392 mio. kr.

Der er i 2023 foretaget revisitationer/partshøringer af 525 visiterede borgere. De faktiske data viser følgende resultat:

424 borgere har fået omlagt bad fra to gange til en gang om ugen, og 101 borgere får fortsat bad to gange om ugen. Det betyder samlet set, at den samlede besparelse er 0,9 mio. kr. lavere end estimeret.

Myndighed Hjælpemidler (mindreforbrug 2,011 mio. kr.)

Hjælpemidler forventes at fremkomme med et mindreforbrug i regnskab 2023 på ca. 2 mio. kr., hvilket primært er på bevilling af biler.

Myndighed Øvrige (merforbrug 5,1 mio. kr.)

Øvrige myndighedsområder består af blandt andet mellemkommunale afregninger, plejevederlag og forskellige hjælperordninger.

Den aktuelle opfølgning viser et samlet merforbrug på 5,1 mio. kr., hvor de mellemkommunale afregninger samt plejevederlag er svært styrbare. Merforbruget fremkommer af nedenstående:

- Mellemkommunale betalinger viser pt. et merforbrug på ca. 5,8 mio. kr. i 2023. Det drejer sig om afregninger til andre kommuner som følge af betalingsforpligtigelser for kommunerne, når borgere fra en kommune bosætter sig i pleje- eller ældreboliger i anden kommune. Merforbruget er primært begrundet i, at budget 2023 for plejecentrene i Slagelse Kommune er reduceret, hvilket har den konsekvens, at taksterne, som andre kommuner betaler for deres borgeres ophold på Slagelse Kommunes plejecentre, er lavere end hidtil. Derudover er der fortsat en tendens til, at Slagelse Kommune har flere borgere i andre kommuner end borgere, som opholder sig i Slagelse Kommune med et betalingstilsagn. Den aktuelle status er, at der er 10 borgere flere i andre kommuners plejeboliger med betalingstilsagn end modsat. Slagelse Kommune har ingen direkte indflydelse på dette område, da borgerne, der er visiteret til pleje- eller ældrebolig, har frit valg på tværs af kommunegrænser i forhold til, hvor de ønsker at bo.
- Plejevederlag viser merforbrug i 2023 på 1,3 mio. kr. Der var i årets første 5 måneder gennemsnitligt 10 borgere, der modtog hjælp efter § 119 og gennemsnitligt 6,6 borgere efter § 118. Plejevederlag er en lovbestemt skal-opgave for kommuner, hvor der ikke er mulighed for at beslutte serviceniveau. Kommunen har dermed ingen indflydelse på udgiftsudviklingen.
- På de resterende øvrige myndighedsområder er det primært hjælperordning § 95 og kørsel til demensdaghjem, der forventes at udvise mindreforbrug ved udgangen af 2023. Derudover forventes merindtægt på refusionsordning vedrørende særligt dyre enkeltsager.

Der er udarbejdet ny handleplan til godkendelse på myndighed øvrige, som også indeholder mindreforbrug på myndighed hjælpemidler samt myndighed visitatorer.

Plejecentre (merforbrug 3,3 mio. kr.)

Ved budgetopfølgning 1 forventede plejecentrene et merforbrug på 6,2 mio. kr.

Der er i den forløbne periode gennemført gennemgang af plejecentrenes budget og forbrug. Gennemgangen viser, at der er ikke rettidigt effektuerede besparelser på ca. 3,4 mio. kr. i 2023. Effektivering er igangsat, men kan ikke indhentes i 2023. Sideløbende har der i driften været og er

fortsat fokus på at fastholde flest mulige fastansatte medarbejdere, hvilket gør, at udgifter til eksterne vikarer er reduceret til et minimum. Handleplanen, som blev godkendt i forbindelse med budgetopfølgning 1, er nu yderligere gennemarbejdet, og jævnfør Seniorudvalgets opmærksomhedspunkt ved budgetopfølgning 1 er besparelse vedrørende plejecentrenes busser udtaget. Der arbejdes løbende videre med at udmønte og kvalificere tallene og indsatserne i handleplanen.

Årsagen til, at merforbruget er mindre end ved budgetopfølgning 1, er, at der nu er indregnet indtægter fra puljemidler 'Flere hænder og højere kompetencer'. Ministeriet har tilkendegivet, at puljen fortsætter i samme størrelsesorden som i 2022. Det betyder konkret, at plejecentrene modtager ca. 3 mio. kr. til erstatningspersonale, når fastansatte medarbejdere deltager i videreuddannelse til SSH eller SSA.

Hjemmeplejen (merforbrug 2,7 mio. kr.)

➤ Faste udgifter:

Hjemmeplejen forventer merforbrug på faste udgifter merforbrug med 2,7 mio. kr. ved udgangen af 2023. Den primære årsag til merforbrug er begrundet i prisstigninger afledt af inflation i samfundet, hvilke ikke er indregnet i de afregninger hjemmeplejen modtager fra myndighed. Der er udarbejdet udkast til handleplan på området vedr. faste udgifter. Handlinger og indsatser forventes først effektueret i 2024.

De områder der fremkommer merforbrug på er:

- Fælles puljeordninger merforbrug 1,2 mio. kr. til; Barselspanje, Falck Health Care, AES-bidrag og frikøb FTR
- Hygiejneudgifter merforbrug 0,6 mio. kr. til primært indkøb af handsker
- Kørsel merforbrug 0,7 mio. kr. da der ikke modtages indtægter til drift af 16 af de biler hjemmeplejen anvender
- Beklædning merforbrug 0,15 mio. kr.

➤ Hjemmeplejeområdernes drift:

Hjemmeplejens driftsområder forventer budgetbalance ved udgangen af 2023. Det skal imidlertid bemærkes, at forudsætningen for dette er, at anvendelse af eksterne vikarer som grundregel ophører fra august 2023. Efter nedjustering af serviceniveau har der aktuelt vist sig for mange ansatte i flere hjemmeplejeområder. Disse ekstra medarbejderressourcer anvendes til vikardækning på tværs af hjemmeplejeområder, indtil normering er tilpasset det aktuelle antal visiterede timer. Det betyder, at medarbejderne skal dække på tværs af hjemmeplejeområderne og med fleksibilitet. Normering vil fremadrettet blive styret, så der er "overskydende medarbejdertimer" til også at dække ved sygdom, ferie m.m. Området følges tæt.

Sygeplejen (merforbrug 3,5 mio. kr.)

Ved opstart af handleplan for sygeplejen var estimatet et merforbrug ved udgangen af 2023 på ca. 8 mio. kr.

På Seniorudvalgets møde den 7. marts 2023 blev godkendt handleplan. Alle handleplanens indsatser er iværksat; Tilretning af ydelser ved medicingivning, kompressionsbehandling og medicindispensering. Derudover sker reduktion og øget opfølgning af delegerede ydelser samt tilrettelæggelse af en mere effektiv drift. Ligeledes er der fokus på sygefravær samt at mindske forbruget af vikarer i alle områder og finde alternativer til dette.

Seneste opfølgning viser, at handleplanen forventes at give en økonomisk effekt på 4,5 mio. kr. i 2023. Det betyder, at sygeplejen ved udgangen af 2023 forventes at have et merforbrug i størrelsesordenen 3,5 mio. kr.

SSA og SSH-elever (mindre forbrug 7,9 mio. kr.)

Elevområdet forventes med de nuværende kendte forudsætninger at fremkomme med et mindreforbrug på ca. 7,9 mio. kr. ved udgangen af 2023, hvilket er 0,8 mio. kr. højere end ved budgetopfølgning 1. Årsagen er, at der hele tiden sker justeringer i antal ansatte elever.

Det skal bemærkes, at dette resultat er usikkert, da elevoptaget/-frafaldet på de kommende hold ikke kendes præcist, ligesom fordelingen på voksen- og ikke vokselever er varierende.

Derudover er der flere årsager til forventet mindreforbrug:

- Som en del af dimensioneringen er der ansat 8 EUV1 elever. EUV1 eleverne aflønnes kun under skoleforløbene
- Der er beregnet en frafaldsprocent på 28 % i det første år. Det svarer til frafaldprocenten i 2021/2022. Det endelige frafald kendes først sent på året. Dertil kommer frafald fra de foregående år, hvilket også medfører færre udgifter i år.
- Med de elever, der foreløbigt er ansat, fremkommer en forventet indtægt på ca. 1. mio. kr. i voksenlærlingetilskud. Disse indtægter er ikke budgetlagt, da det er meget forskelligt, om eleverne opfylder betingelserne for tilskuddet.
- Der er fortsat forhøjet AUB-refusion (trepartsaftale fra 2020). Satsen fastsættes fra år til år. Dette var ikke kendt ved budgetlægningen.

AFVIGELSER ANLÆG

Tabel 2 viser forskellen i forventet resultat fra budgetopfølgning 1 til budgetopfølgning 2 på anlæg.

Tabel 2: Anlæg

Anlæg (1.000 kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse	Afvigelse
			BO2	BO1	BO2
7.1 Pleje og Omsorg	-29	-29	0	-29	-29
Blomstergården - Depot	-29	-29	0	-29	-29
Seniorudvalget	-29	-29	0	-29	-29

Anlægsarbejdet er afsluttet i 2022, og anlægsregnskab er under udarbejdelse.