

Bilag 1

Bilag 1. Uddybende beskrivelse af årsager til forværring af prognose for forventet merforbrug i 2026

Den senest opdaterede regnskabsprognose viser, at Socialforvaltningens økonomiske situation er væsentligt forværret siden 1. regnskabsprognose, som Socialudvalget blev præsenteret for den 3. juni 2026. Forvaltningen vurderer nu et forventet merforbrug på den almindelige drift i størrelsesordenen 175-225 mio. kr. i 2026.

Forværringen skyldes primært et fortsat stigende aktivitets- og udgiftspres på de specialiserede myndighedsområder. De væsentligste drivere er:

- Flere borgere i døgntilbud på voksenområdet: Der har i maj og juni været en nettotilgang på 51 borgere mod en forventet nettotilgang på 18 borgere i den tidligere prognose. Omkring 30 af de nye borgere er på handicapområdet.
- Stigende enhedspriser på botilbud: De gennemsnitlige enhedspriser på købte botilbud er steget med ca. 6 pct. fra 2025 til 2026, med de største stigninger på længerevarende og midlertidige botilbud på henholdsvis ca. 8 pct. og 7 pct.
- Højere kompleksitet blandt nye borgere: Enhedsprisen for nye tilgange til botilbud ligger i gennemsnit ca. 20 pct. over enhedsprisen for afgang i 2026. Det indikerer, at nye borgere i gennemsnit har mere komplekse støttebehov og dermed et højere udgiftsniveau.
- Fortsat aktivitetspres på øvrige myndighedsområder: Særligt dagtilbudsområdet er fortsat påvirket af en højere aktivitet end forventet.
- Lavere forventet statsrefusion på herbergsområdet: De seneste måneders data viser en større økonomisk effekt af de ændrede statsrefusionsregler end tidligere forudsat.
- Stigende udgifter på børneområdet: Særligt udgifterne til anbringelser er fortsat stigende, bl.a. som følge af højere udgifter til eksisterende anbringelser og flere børn med behov for omfattende og specialiserede indsatser.
- Færre anbringelser i plejefamilier: Der er sket et fald i anvendelsen af plejefamilier, hvilket begrænser mulighederne for at anvende

denne anbringelsesform og øger behovet for dyrere anbringelsesformer.

- Fortsat aktivitetspres på forebyggende indsatser: Antallet af børn, der modtager forebyggende indsatser, er ca. 7 pct. højere end i 2025.

Voksenområdet

På voksenområdet er prognosen særligt påvirket af en markant højere nettotilgang til døgntilbud end forudsat. I maj og juni har der været en nettotilgang på 51 borgere mod en forventet nettotilgang på 18 borgere i den tidligere prognose. Omkring 30 af de nye borgere er på handicapområdet, hvor indsatserne generelt er blandt de mest specialiserede og omkostningstunge. Nettotilgangen skal ses i sammenhæng med forvaltningens arbejde med forsyningsforpligtelsen, som har medført flere visitationer til relevante botilbud på handicapområdet.

Samtidig er de gennemsnitlige enhedspriser på købte botilbud steget med ca. 6 pct. fra 2025 til 2026, hvilket afspejler et generelt stigende udgiftsniveau på området. Stigningen er størst på de længerevarende og midlertidige botilbud, hvor enhedspriserne er steget med henholdsvis ca. 8 pct. og 7 pct.

Udviklingen på botilbudsområdet viser desuden, at enhedsprisen for nye tilgange i gennemsnit ligger ca. 20 pct. over enhedsprisen for af-gange i 2026. Udviklingen gør sig gældende på tværs af botilbudsområdet og peger på, at de borgere der visiteres til botilbud, i stigende grad har mere komplekse støttebehov og dermed et højere udgiftsniveau end de borgere, der afslutter et forløb.

Udgiftspreset skyldes dermed både en højere aktivitet end forventet og en stigende kompleksitet blandt de borgere, der visiteres til botilbud. Den fortsatte stigning i aktivitet og udviklingen i enhedspriserne betyder derfor, at udgiftspreset fortsat overstiger effekten af de gennemførte styringstiltag på området.

Herudover er prognosen forværret som følge af et fortsat aktivitetspres på de øvrige myndighedsområder, særligt dagtilbudsområdet, samt en lavere forventet hjemtagelse af statsrefusion på herbergsområdet, idet de seneste måneders data viser en større økonomisk effekt af de ændrede statsrefusionsregler end tidligere forudsat.

Prognosen forudsætter samtidig, at de allerede iværksatte styringstiltag og handleplaner realiseres som forudsat. Forvaltningen følger derfor udviklingen tæt resten af året og følger løbende op på effekten af de gennemførte tiltag.

Børneområdet

På børneområdet er prognosen forværret som følge af fortsat stigende udgifter til anbringelser, særligt på det specialiserede handicapområde. Forværringen skyldes primært højere udgifter til eksisterende anbringelser samt et fortsat stigende antal børn med behov for omfattende og spe-

cialiserede indsatser. Samtidig er der fortsat mangel på plejefamilier, hvilket begrænser mulighederne for anbringelse i plejefamilier og øger anvendelsen af dyrere anbringelsesformer.

Der er samtidig fortsat pres på de forebyggende indsatser som følge af flere børn med behov for støtte. Antallet af børn, der modtager forebyggende indsatser, er ca. 7 pct. højere end i 2025. Udviklingen viser samtidig, at de styringsmæssige tiltag på området har effekt, hvor det er muligt. De gennemsnitlige enhedspriser på området er reduceret med ca. 4 pct., hvilket illustrerer, at udgiftspreset primært er drevet af den stigende aktivitet og ikke af højere udgifter pr. indsats.

Dagbehandlingsområdet udvikler sig mere positivt end tidligere forventet, og forvaltningen arbejder fortsat målrettet med at reducere udgifterne pr. barn gennem tættere opfølgning på sager, øget anvendelse af skoletilbud og andre mindre indgribende indsatser samt en mere målrettet anvendelse af eksisterende tilbud.

Den fortsatte aktivitetsvækst og den stigende kompleksitet betyder imidlertid, at udgiftspreset fortsat overstiger effekten af de allerede iværksatte administrative styringstiltag og handleplaner.