



18-02-2008

Sagsnr.  
2007-108779

Dokumentnr.  
2008-94118

Sagsbehandler  
Terese Pelle

## **Bilag 2 Status for Socialforvaltningens hjemmepleje pr. regnskab 2007**

Jf. Økonomiudvalgets beslutning om en månedlig status på hjemmeplejeområdet (ØU 183/2007) orienteres Socialudvalget hermed om status på hjemmeplejeområdet. Statusen omhandler hjemmeplejens endelige regnskabsresultat 2007.

Regnskab 2007 udviser et teknisk merforbrug på 60.625 t. kr. Korrigeres regnskabet for konteringsfejl og overførsler udgør merforbruget 60.556 t. kr.

Hjemmeplejens regnskab 2007 fremgår af tabel 1.

**Tabel 1. Hjemmeplejens reelle regnskab, 2007 (t. kr.)**

	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse
Centrale puljer	-2.015	-19.782	-17.767
Visitationen	175.652	229.200	53.548
Social- og handicapcentrenes hjemmepleje (udfører)	32.980	57.755	24.775
<b>I alt</b>	<b>206.617</b>	<b>267.173</b>	<b>60.556</b>
Internt lån til dækning af merforbrug i 2007*	11.100	0	-11.100
<i>I alt – inkl. lån</i>	<i>217.717</i>	<i>267.173</i>	<i>49.456</i>

\* Borgerrepræsentationen besluttede d. 13. december 2007 at bevilge Socialudvalget et internt lån på i alt 23.800 t.kr. til finansiering af det forventede merforbrug i 2007 (BR 592/2007). Af det samlede lån på 23.000 t.kr. har Socialforvaltningen valgt at anvende 11.100 t.kr. på hjemmeplejeområdet.

Socialforvaltningen har i 2007 optaget et internt lån til dækning af dækning af merforbruget. Således er der i korrigeret budget indlagt et lån på 11,1 mill. kr. vedr. hjemmeplejen. Ses bort fra lånet er det reelle merforbrug på 60,6 mill. kr. Dette svarer til en budgetoverskridelse på 29,3 pct.

Som noget nyt efter kommunalreformen kan Socialforvaltningen jf. vejledning om statsrefusion i særligt dyre enkeltsager indhente refusion for de dyre hjemmehjælpsmodtagere<sup>1</sup>. Socialforvaltningen arbejder fortsat på en opgørelse af sagerne, men forventer en refusion

<sup>1</sup> Reglerne for den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager trådte i kraft d. 1. januar 2007. Refusionen kan imidlertid først indhentes efter regnskabsafslutningen 2007, hvorfor indtægten ikke fremgår af det samlede forbrug ved regnskabsafslæggelsen.

### **Projektet for hjemmepleje**

Bernstorffsgade 17, 4. sal  
1592 København V

Telefon  
3317 3679

Telefax  
3317 3260

E-mail  
LE99@sof.kk.dk

EAN nummer  
5798009682840

www.kk.dk

på mellem 10-15 mill. kr., hvilket vil reducere merforbruget til mellem 50,1- 45,6 mill. kr. Da refusionen først hjemtages i regnskabsår 2008 vil der blive redegjort for regnskabsresultatet 2007 i det følgende.

### Merforbrug i 2007

Som det ses af tabel 1 skyldes budgetoverskridelsen primært et merforbrug i visitationen. Årsagen til merforbruget er den stigende efterspørgsel på handicapområdet som Socialforvaltningen har oplevet siden 2005.

Endvidere skyldes merforbruget effektivitetsproblemer i udførerdelen, der samlet set står for et merforbrug på 23,1 mill. kr. fordelt med 18,3 mill. kr. vedr. hjemmehjælp og 4,8 mill. kr. vedr. sygepleje.

I forbindelse med beslutningen om anskaffelse af et nyt omsorgssystem blev det besluttet, at omsorgssystemet blandt andet finansieres gennem et internt lån på 7,0 mill. kr. (BR 466/05). Som følge af beslutningen er Socialforvaltning i budget 2006 og 2007 samlet set trukket 1,9 mill. kr. vedr. afbetaling af lånet til finansiering af nyt omsorgssystem. Da der endnu ikke er implementeret et nyt omsorgssystem medfører dette, at Socialforvaltningen er pålagt en effektivisering, der ikke har været mulig at realisere, hvilket bidrager til merforbruget.

Fordelingen af merforbruget på bevillingsområderne og de forskellige ydelser fremgår af tabel 2.

**Tabel 2. Hjemmeplejens afvigelser, 2007 (t. kr.)**

	Psykiatri- området (B04)	Handicap- området (B06)	I alt
Centrale midler	-3.372	-14.395	-17.767
Visitationen	616	52.932	53.548
Hjemmehjælp (udfører)	5.048	13.234	18.282
Sygepleje	2.597	2.234	4.831
Socialpædagogisk bistand	-1.774	3.199	1.425
Vedligeholdende træning	237	0	237
<b>I alt</b>	<b>3.353</b>	<b>57.204</b>	<b>60.557</b>

### Ændringen fra status pr. december 2007

I forhold til status pr. november er det forventede merforbrug opskrevet med 4,3 mill. kr. siden december 2007. Ændringen på de to bevillingsområder fremgår af tabel 3.

**Tabel 3. Udviklingen fra status pr. december til regnskab 2007 (mill. kr.)**

	Forventet merforbrug pr. december, 2007	Regnskab 2007	Ændring fra status pr. december 2007
Handicapområdet (B06)	50,5	57,2	6,7
Psykatriområdet (B04)	5,8	3,4	-2,4
<b>I alt</b>	<b>56,3</b>	<b>60,6</b>	<b>4,3</b>

Ændringen skyldes primært:

- *En udgift på 1,0 mill. kr. til AES-bidrag*, der er opkrævet efter decemberprognosen. I 2006 var hjemmeplejens bidrag til AES på 0,4 mill. kr. og der er således en uventet stigning i udgiften på 0,6 mill. kr. i forhold til 2006.
- *En udgift i visitationen til aflastning og afløsning (§84) på 1,4 mill. kr.* Udgiften var ikke konteret ved decemberprognosen, og der er tale om en ny udgiftspost på visitationens budget. Udgiften skyldes, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har lukket for al adgang til aflastningspladser til borgere under 65 år, hvorfor visitationen har været nødsaget til at finde tilbud indenfor hjemmeplejens budget.
- *En udgift i udførerdelen til betaling af SOSU-elever på 1,8 mill. kr.* Det nye SOSU-sekretariat i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har i 2007 opkrævet betaling for elever i hjemmeplejen. Socialforvaltningen er ikke tidligere opkrævet betaling for elever, og har ikke budgetpost til området. Der er derfor tale om en helt ny udgift i 2007 i Socialforvaltningens hjemmepleje. Socialforvaltningen vil derfor overfor Sundheds- og Omsorgsforvaltningen rejse problemstillingen med henblik på en fremtidig løsning.

### Ændring fra regnskab 2006

Som det ses af tabel 4 er hjemmeplejens merforbrug samlet steg steget med 11,6 mill. kr. siden regnskab 2006.

**Tabel 4. Udviklingen fra regnskab 2006 til 2007 (mill. kr., 2007-pl)**

	Regnskab 2006			Regnskab 2007			Ændring fra 2006 til 2007		
	Budget	Forbrug	Afvigel se	Budget	Forbrug	Afvigel se	Budget	Forbrug	Afvigel se
Handicapområdet (B06)	134,3	182,5	48,1	142,3	199,5	57,2	8,0	17,0	9,1
Psykatriområdet (B04)	66,2	67,2	0,9	64,4	67,7	3,4	-1,8	0,5	2,5
<b>I alt</b>	<b>200,5</b>	<b>249,7</b>	<b>49,0</b>	<b>206,6</b>	<b>267,2</b>	<b>60,6</b>	<b>6,2</b>	<b>17,5</b>	<b>11,6</b>

Som det ses af tabel 4 er hjemmeplejens forbrug steget med 17,5 mill. kr. siden regnskab 2006. Hjemmeplejen oplever et udgiftspres, primært som følge af en stigende efterspørgsel på handicapområdet. Således opleves det at der kommer flere ansøgninger om hjemmepleje, men samtidig også at borgernes plejebenhov bliver større.

I tabel 5 ses udviklingen i visiterede timer i 2005-2007 på handicaprådets hjemmepleje. Her ses det, at de visiterede timer er steget med i alt 14,3 pct. fra 2006 til 2007.

**Tabel 5. Antal visiterede timer på handicapområdet i 2005-2007**

	2005	2006	2007	Ændring fra 2006 til 2007
Kommunal leverandør (§83)	336.145	331.954	343.472	3,5%
Privat leverandør (§83)	1.888	22.210	44.976	102,5%
Selvvalgt hjemmehjælp (§94)	82.634	102.993	142.796	38,6%
Kontante tilskud (§95)	62.277	97.718	103.125	5,5%
<i>Visiterede timer i alt</i>	<i>482.944</i>	<i>554.875</i>	<i>634.369</i>	<i>14,3%</i>

Den primære stigning i visiterede timer ses i timer vedr. private leverandører, selvvalgt hjemmehjælp samt kontante tilskud. Årsagen til stigningen i visitationens forbrug skyldes derfor primært en efterspørgsel efter disse ordninger. Som det ses af tabel 6 er forbruget i visitationen til handicappede steget med 11,6 mill. kr. fra 2006-2007.

**Tabel 6. Udviklingen i visitationens forbrug på handicapområdet i 2005-2007 (t.kr., 2007-pl)**

	2005	2006	2007	Ændring fra 2006-2007
Udgifter til kommunale leverandører (§83)	97.376	108.881	102.590	-6.291
Udgifter til private leverandører (§83)*	2.790	19.700	18.273	-1.427
Selvvalgt hjemmehjælp (§94)*			15.873	
Kontant tilskud (§95, stk. 1 + 2)*	31.175	31.900	35.379	19.352
<b>I alt</b>	<b>131.341</b>	<b>160.481</b>	<b>172.115</b>	<b>11.634</b>

\* I 2005 og 2006 er det grundet konteringsfejl ikke muligt at adskille udgifterne til selvvalgt hjemmehjælp og kontante tilskud. Endvidere er udgifterne til private leverandører og udgifter til selvvalgt og kontante tilskud indtil 2007 fejlkonteret, således at det ikke er muligt at adskille udgifterne. I 2006 blev nogle af udgifterne vedr. kontante tilskud konteret under private leverandører. Derfor ser der ud til at være et fald i udgifter til private leverandører, hvilket ikke er tilfældet.

Stigningen i handicapvisitationens forbrug skyldes en markant stigning i udgifterne til de særlige hjælpeordninger på 19,4 mill. kr.

#### **Effekterne af genopretningsprojektet i 2007**

Aktivitetsstigningen som følge af den stigende efterspørgsel skjuler effekterne af genopretningsprojektet i 2007.

Havde hjemmeplejeområdet oplevet det samme aktivitetsniveau i 2007 som i 2006, ville Socialforvaltningens merforbrug til hjemmepleje derfor være reduceret. Som følge af den stigende efterspørgsel er merforbruget nu steget trods en lang række styringsmæssige og organisatoriske tiltag.

Effekterne af genopretningsprojektet viser sig bl.a. ved en reduktion af forbruget på 1,7 mill. kr. til udførerdelens levering af hjemmehjælp.

Ændringen skyldes, at der i 2007 har været fokus på økonomistyring og tilrettelæggelse af den daglige drift i hjemmeplejen. Dette har både resulteret i, at omkostningerne er faldet samtidig med, at der leveres flere timer. Som det ses i tabel 7 er de direkte omkostninger pr. leveret time i gennemsnit reduceret med 5,4 pct. siden 2006.

**Tabel 7. Udviklingen i udførerdelens omkostninger pr. time**

	2006	2007	Ændring	Procent
Omkostninger (t.kr.)	177.797	176.121	-1.676	-0,9%
Leverede timer	392.408	410.912	18.504	4,7%
Direkte omkostning pr. time (kr.)	453	429	-91	-5,4%

Note: De direkte omkostninger pr. time kan ikke sammenlignes med fritvalgstimeprisen, da fritvalgstimepriserne også indeholder omkostninger til overhead.

Faldet i de direkte omkostninger pr. time er en positiv udvikling for hjemmeplejen, der vil medføre et fald i fritvalgstimeprisen for 2008 der beregnes på baggrund af regnskab 2007. Hermed vil visitationens udgifter til både de private leverandører og den kommunale udførerenhed falde i 2008. Trods stigningen i hjemmeplejens samlede merforbrug i 2007 forventes derfor et prisfald i 2008, der skal bidrage til budgetoverholdelsen.

### **Budgetoverholdelse i 2008**

Socialudvalget godkendte d. 23. januar 2008 en økonomisk handleplan for budgetoverholdelse i 2008. (SUD 26/2008).

I forbindelse med status pr. december 2007 besluttede Socialudvalget imidlertid, at Socialforvaltningen skal fremlægge et oplæg til, hvorvidt Socialforvaltningen anbefaler serviceforringelser på hjemmeplejeområdet for at sikre budgetoverholdelse i 2008. (SUD 29/2008, d. 8. februar 2008).

Socialforvaltningen vil derfor på Socialudvalgsmødet d. 19. marts 2008 fremlægge et oplæg vedrørende budgetoverholdelse og hjemmeplejens serviceniveau baseret på baggrund af regnskabsresultatet for 2007.