

# Budgetanalyse vedr. driften af de kommunale omsorgscentre i Frederikssund Kommune i 2022

Som en konsekvens af de økonomiske udfordringer vedr. driften af de kommunale omsorgscentre i Frederikssund Kommune i sammenhæng med de nationale udfordringer inden for pleje- og ældreområdet, har administrationen udarbejdet en budgetanalyse, der på baggrund af kortlægningen af omsorgscentrenes normering fra august 2021 skal klarlægge udgifterne og dermed et budgetmæssigt udkast ift. at drive de kommunale omsorgscentre i Frederikssund Kommune i 2022 og frem.

Budgetanalysen udfoldes på følgende vis;

- Omsorgscentrenes budget i 2022
- Kortlægning af normeringer på omsorgscentrene 2021
- Budgetanalyse ift. driften af hver enkelt omsorgscenter i 2022
- Budgetmæssig betydning i 2022

Indledningsvist redegøres for det eksisterende budget ift. de kommunale omsorgscentre i Frederikssund Kommune. Dernæst udfoldes analysens estimer ift. de udgifter, kortlægningen af normeringen på omsorgscentrene giver anledning til. Afslutningsvist fremstilles den budgetmæssige betydning analysens beregninger, giver anledning til.

## Omsorgscentrenes budget i 2022

Udgifterne til plejeboliger vedrører de kommunale omsorgscentre, der drives på følgende matrikler; De Tre Ege/Nordhøj, Pedershave og Tolleruphøj/Solgården. De Tre Ege og Nordhøj samt Tolleruphøj og Solgården drives sammen to og to under én omsorgscenterleder.

Plejecentrene drives på grundlag af et rammebudget. Det samlede budget fordeles mellem omsorgscentrene efter en ressourcefordelingsmodel, hvor der tages højde for plejehøvet hos beboerne på centrene. Ressourcefordelingsmodellen er udarbejdet således, at den samlede budgetramme, der disponeres til plejeboliger ikke ændres - uanset plejetyngde.

Hvert center tildeles en fast sum bestående af løn til områdeleder, centersygeplejerske, nattevagter og kostfaglige medarbejdere. Herudover tildeles en variabel sum, der bestemmes ud fra plejehøvet i det enkelte center.

Budgettet til de kommunale plejecentre består primært af udgifter til løn, men rummer også driftsudgifter vedr. bygninger, servicepakker, uddannelse med mere. Rammebudgettet for de kommunale plejecentre fremgår af tabel 1 på næste side.



Tabel 1: Korrigerede budgetter for de kommunale omsorgscentre i 2022

i 1.000 kr.	Antal plejeboliger	Beregnet budget per plejebolig 2022	Budget 2022
Plejeboliger De Tre Ege og Nordhøj	98	561	54.974
Plejeboliger Tolleruphøj og Solgården	77	617	47.529
Plejeboliger Pedershøve	90	503	45.262
I alt	265	558	147.765

Budgettet per plejeboligplads er en simpel beregning af det samlede budget for hvert enkelt omsorgscenter. Baggrunden for at budgettet per plejeboligplads varierer kan blandt andet henføres til strukturen på de enkelte omsorgscentre; mens Pedershøve drives på én matrikel, drives Tolleruphøj/Solgården samt De Tre Ege og Nordhøj på to matrikler. Ift. normeringen af eksempelvis nattevagt og områdeledere er denne højere på de omsorgscentre, der drives på to matrikler. Derudover bidrager sammensætningen af særlige bogrupper til borgere med demens og antallet af ægtepar-boliger til, at budgettet per plads på de enkelte omsorgscentre varierer.

### Kortlægning af normeringer på omsorgscentrene

Som led i Budgetaftale 2021-2014 gennemførte administrationen i foråret 2021 en kortlægning af normeringer på omsorgscentre i Frederikssund Kommune med henblik på en politisk drøftelse af minimumsnormeringer. Analysen blev behandlet af Velfærdsudvalget i august 2021 og indgik i budgetmaterialet til Budget 2022-2025.

Kortlægningen anvender samme metode, som Det Nationale Videnscenter for Velfærd (VIVE) har anvendt i en landsdækkende analyse af normeringer på plejecentre foretaget i 2019.<sup>1</sup>

Kortlægningen er gennemført ved at omsorgscentrene har opgjort det planlagte fremmøde fordelt på de personalekategorier, der varetager plejeopgaver, i henholdsvis dag-, aften, og nattevagt. Der er udarbejdet forskellige opgørelser for henholdsvis hverdag og weekend.

Der er taget udgangspunkt i et gennemsnitligt fremmøde på henholdsvis hverdage og weekend. Der er tale om det planlagte fremmøde. Det vil sige, at ved fx fravær blandt personalet mv. vil fremmødet typisk være lavere og dermed flere beboere pr. medarbejder, med mindre fraværet dækkes af vikarer. Metoden er nærmere beskrevet i bilag 1.

På baggrund af opgørelserne kan der opgøres en gennemsnitlig normering for omsorgscentrene. Normeringen opgøres som antal beboere pr. medarbejder. Det gennemsnitligt antal beboere pr. medarbejder på Frederikssund Kommunes omsorgscentre, i hele landet og i en sammenligningsgruppe kan ses i tabel 2.

Der er anvendt samme sammenligningsgruppe, som anvendes i ECO-nøgletal for Frederikssund Kommune på ældreområdet.<sup>2</sup>

Data for Frederikssund Kommune er fra 2021, mens data for hele landet og sammenligningsgruppen er fra VIVE's analyse fra 2019.

<sup>1</sup> "Normeringer på danske plejecentre - Et overblik baseret på en survey blandt plejecentre – 2019". Ulf Hjelmar & Jonatan Kjældgaard Jensen, VIVE 2020.

<sup>2</sup> Følgende kommuner indgår i sammenligningsgruppen: Ballerup, Billund, Furesø, Gribskov, Halsnæs, Helsingør, Hillerød, Høje-Taastrup, Hørsholm og Roskilde. Se også bilag 1.

Tabel 2: Gennemsnitligt antal beboere pr. medarbejder på Frederikssund Kommunes omsorgscentre, i hele landet og i sammenligningsgruppen.

		Dagvagt	Aftenvagt	Nattevagt
Hverdag	Frederikssund alle (2021)	2,4	5,5	24,0
	Hele landet (2019)	2,6	6,4	21,5
	Sammenligningsgruppe (2019)	2,5	6,2	20,4
Weekend	Frederikssund alle (2021)	3,7	5,5	24,0
	Hele landet (2019)	4,5	6,8	22,1
	Sammenligningsgruppe (2019)	4,2	6,4	21,0

Som det fremgår af tabel 2, ser det ud til at omsorgscentrene i Frederikssund Kommune i dagvagten på hverdage ligger tæt på gennemsnittet for hele landet og for sammenligningsgruppen. I weekender er der færre beboere pr. medarbejder i Frederikssund Kommune end landsgennemsnittet og sammenligningsgruppen. I aftenvagten har omsorgscentrene i Frederikssund Kommune færre beboere pr. medarbejder end både landsgennemsnittet og i sammenligningsgruppen. I nattevagten har Frederikssund Kommunens omsorgscentre omvendt flere beboere pr. medarbejder i landsgennemsnittet og gennemsnittet i sammenligningsgruppen.

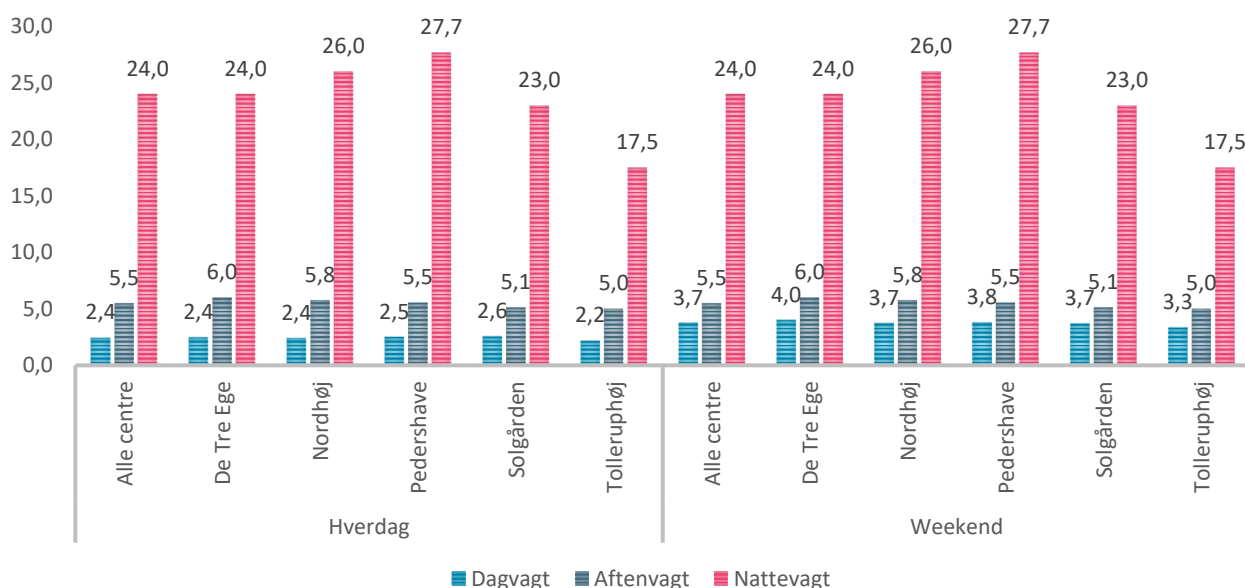
Generelt ligger Frederikssund Kommune tættere på sammenligningsgruppen end hele landet i dag- og aftenvagten, mens det er omvendt for nattevagten.

Årsager til forskelle i de gennemsnitlige normeringer er typisk forskelle i det politisk vedtaget serviceniveau, omsorgscentrenes størrelser og fysiske sammenhæng mellem afdelinger, fordelingen mellem personalekategorier i fremmøde samt andelen af specialiserede pladser, for eksempel til borgere med demens.

Der er desuden en vis usikkerhed forbundet med sammenligningen af data for Frederikssund Kommune og hele landet, da VIVE's definition af medarbejdere, der beskæftiger sig med pleje, kan være fortolket forskelligt af de plejecentre, som har indberettet på landsplan. Desuden er normeringen for Frederikssund Kommune et øjebliksbillede af fremmødet på tidspunktet for kortlægningen i april 2021, mens VIVE's analyse blev gennemført i 2019.

I diagram 1 ses det gennemsnitlige antal beboere pr. medarbejder opgjort per omsorgscenter.

Diagram 1: Gennemsnitligt antal beboere pr. medarbejder i fremmøde fordelt på Frederikssund Kommunes omsorgscentre og på vagtlag



Normeringsberegningen tager udgangspunkt i antal beboere på opgørelsestidspunktet i april 2021. Antallet af beboere fremgår af tabel 3.

Tabel 3: Antal beboere på opgørelsestidspunktet april 2021

Omsorgscenter	Antal beboere
De Tre Ege	48
Nordhøj	52
Pedershave	83
Solgården	46
Tolleruphøj	35
I alt	264

I nærværende notat anvendes det opgjorte planlagte fremmøde for de enkelte omsorgscentre, som er blevet anvendt til normeringsberegningen i kortlægningen, som grundlag for budgetanalysen. Ved at anvende opgørelsen per omsorgscenter tages højde for forskellige lokale vilkår for planlægningen af fremmødet.

### Budgetanalyse ift. driften af hver enkelt omsorgscenter i 2022

På grundlag af kortlægningen fra august 2021 har administrationen i nærværende budgetanalyse estimeret det budget driften af de kommunale omsorgscentre i 2022 beløber sig til.

De estimerede budgetter er baseret på følgende præmisser;

- Normeringen kan i overvejende grad besættes af fast personale.
- Det faste personale kan besættes til de beregnede gennemsnitstimer.
- Et eksternt vikarforbrug på 12 % ift. udgifterne til det faste personale (de eksterne vikarer skal opretholde normeringen ifm. sygefravær, midlertidige vakancer, uddannelsesforløb etc.)

Med udgangspunkt i ovenstående præmisser er udgifterne for hvert enkelt omsorgscenter til det fremmøde, kortlægningen fra august 2021 gav anledning til, beregnet.

### Beregning med udgangspunkt i kortlægningen af normering i Frederikssund Kommune

Nærværende beregninger er foretaget på grundlag af kortlægningen vedr. normeringen på omsorgscentrene i Frederikssund Kommune i august 2021. Beregningerne er foretaget på grundlag af det planlagte fremmøde i kortlægningen, og beregnet ift. den gennemsnitlige nettotimepris for hver enkelt medarbejderkategori er estimeret til.

Konkret er udgifterne til kortlægningens planlagte fremmøde estimeret for hver enkelt medarbejdergruppe. Eksempelvis er udgifterne til Social- og Sundhedsassistenter fremmøde på hvert enkelt omsorgscenter estimeret ved at assistenternes fremmøde i de enkelte vagtlag er ganget op med gennemsnitsnettotimepriserne for assistenterne på omsorgscentrene. Nettotimepriserne udtrykker timepriserne i 2022 efter ferie med mere er fratrukket. Med andre ord udtrykker nettotimeprisen, det som eksempelvis en SSA-medarbejder koster per time "på gulvet".

Den skitserede beregning er eksempelvis foretaget på følgende vis; social- og sundhedsassistent (normering) X antal timer (hverdag/weekend) X antal dage/år X gennemsnitsnettotimepris = samlet udgift. På denne måde er udgifterne for hver enkelt medarbejdergruppe beregnet på hvert omsorgscenter på grundlag af normeringen fra kortlægningen i 2021. Nettotimerpriserne er beregnet på grundlag af lønforbruget i 2021 for hver enkelt medarbejdergruppe, prisreguleret til 2022-niveau samt fratrukket ferie med mere således, at beregningen afspejler, hvad udgifterne til normeringens fremmøde reelt er.

Den budgetmæssige korrektion nærværende analyse giver anledning til, er forankret inden for de beregnede udgifter pga. kortlægningens normering på omsorgscentrene, et beregnet

vikarbudget (jævnfør nedenstående) samt de eksisterende budgetter vedr. ledelse/administration og øvrig drift lagt oveni de beregnede udgifter til plejepersonale.

På grundlag af det planlagte fremmøde på de kommunale omsorgscentre i Frederikssund Kommune ifm. kortlægningen fra august 2021 er nedenstående udgifter estimeret, jævnfør tabel 4.

Tabel 4: Budget 2022 til fastansat plejepersonale pga. kortlægningen vedr. normeringen på omsorgscentrene

i 1.000 kr.	Antal plejeboliger	Budget 2022
Plejeboliger De Tre Ege og Nordhøj	98	46.980
Plejeboliger Tolleruphøj og Solgården	77	41.453
Plejeboliger Pedershøve	90	39.144
I alt	265	127.277

Ud over udgifterne som det planlagte fremmøde umiddelbart giver anledning er der samtidig beregnet et budget, der skal dække udgifterne ifm. særligt krævende beboere på de enkelte omsorgscentre, sygefravær, uddannelsesaktivitet, vakancer og lignende fravær, der er økonomisk rentable at håndtere gennem fleksible vikarløsninger. Forbruget vedr. vikarer er baseret på de seneste tre års vikarforbrug set ift. det samlede lønbudget. Vikarforbruget fremgår af tabel 5.

Tabel 5: Vikarforbrug set ift. samlet lønforbrug på de kommunale omsorgscentre fra 2019-2021

	2019	2020	2021	Samlet
Vikarforbrug i % af løn	16,90	9,70	10,82	12,46

Baseret på de historiske udgifter til eksterne vikarer, er de forventede udgifter til vikarer i 2022 beregnet svarende til 12 % af lønudgifterne til det faste personale. Udgifterne til vikarer skal håndtere førnævnte udfordringer.

De estimerede udgifter til at håndtere udgifterne til vikarforbrug i 2022 fremgår af tabel 6.

Tabel 6: Budget 2022 til vikarforbrug på de kommunale omsorgscentre

i 1.000 kr.	Antal plejeboliger	Budget 2022
Plejeboliger De Tre Ege og Nordhøj	98	5.638
Plejeboliger Tolleruphøj og Solgården	77	4.947
Plejeboliger Pedershøve	90	4.697
I alt	265	15.309

### Udgifter vedr. ledelse og administration

Ifm. nærværende budgetanalyse genberegnes budgettet til ledelse og administration ikke. Der tages udgangspunkt i det eksisterende budget ift. decentral ledelse og administration for hvert enkelt omsorgscenter i 2022. Budget til ledelse og administration indgår ikke i kortlægningen vedr. normeringen på de kommunale omsorgscentre fra 2021, og genberegnes dermed ikke ifm. nærværende budgetanalyse.

Budgettet til administration og ledelse fremgår af tabel 7.

Tabel 7: Budget 2022 til ledelse og administration for de kommunale omsorgscentre

i 1.000 kr.	Antal plejeboliger	Budget 2022
Plejeboliger De Tre Ege og Nordhøj	98	3.785
Plejeboliger Tolleruphøj og Solgården	77	3.561
Plejeboliger Pedershøve	90	3.362
I alt	265	10.708

### Udgifter vedr. øvrige driftsudgifter

Foruden budgettet til plejepersonale og ledelse har hvert enkelt omsorgscenter et særskilt budget til at håndtere øvrige driftsudgifter vedr. uddannelse, it, vand og varme samt diverse services vedr. borgernes ophold på omsorgscentrene. Idet nærværende budgetanalyse tager udgangspunkt i kortlægningen vedr. normeringen på omsorgscentrene, er udgifterne vedr. øvrige driftsudgifter ikke genberegnet ifm. nærværende analyse.

Budgettet til øvrige driftsudgifter fremgår af tabel 8.

Tabel 8: Budget 2022 ift. øvrige driftsudgifter på de kommunale omsorgscentre

i 1.000 kr.	Antal plejeboliger	Budget 2022
Plejeboliger De Tre Ege og Nordhøj	98	1.573
Plejeboliger Tolleruphøj og Solgården	77	2.296
Plejeboliger Pedershøve	90	1.070
I alt	265	4.939

### Samlet budget pga. skitserede beregninger

På grundlag af nærværende budgetanalyse er der estimeret et samlet budget til driften af hvert enkelt omsorgscenter i Frederikssund Kommune. Budgetanalysens beregninger tager alene udgangspunkt i kortlægningen vedr. normeringen af plejepersonale på de kommunale omsorgscentre. På grundlag af denne beregning fremgår det estimerede budget i 2022 for hvert enkelt omsorgscenter af tabel 9.

Tabel 9: Budget 2022 for de kommunale omsorgscentre pga. kortlægningen fra august 2021

i 1.000 kr.	Antal plejeboliger	Budget 2022
Plejeboliger De Tre Ege og Nordhøj	98	57.976
Plejeboliger Tolleruphøj og Solgården	77	52.257
Plejeboliger Pedershøve	90	48.273
I alt	265	158.506

### Budgetmæssig betydning i 2022

I forhold til det korrigerede budget for de kommunale omsorgscentre i 2022 har nærværende budgetanalysens beregninger på grundlag af kortlægningen fra august 2021 budgetmæssig betydning for hvert enkelt omsorgscenter i 2022. Den budgetmæssige betydning på grundlag af kortlægningen i Frederikssund Kommune fremgår i 2022 fremgår af tabel 10.

Tabel 10: Budgetmæssig betydning for de kommunale omsorgscentre i 2022

i 1.000 kr.	Antal plejeboliger	Eksisterende budget	Budget pga. kortlægning	Difference
Plejeboliger De Tre Ege og Nordhøj	98	54.974	57.976	3.002
Plejeboliger Tolleruphøj og Solgården	77	47.529	52.257	4.728
Plejeboliger Pedershave	90	45.262	48.273	3.011
I alt	265	147.765	158.506	10.741

Som det fremgår af tabel 10 giver nærværende budgetanalyse på grundlag af kortlægningen af normeringen for omsorgscentre fra august 2021 anledning til en budgettilførsel på samlet set 10,7 mio. kr. i 2022. Samtidig med nærværende budgettilførsel fortsættes arbejdet med at realisere potentielle effektiviseringer ift. driften af de kommunale omsorgscentre.

Den budgetmæssige betydning i 2022 vil ligeledes gøre sig gældende for omsorgscentrene ifm. budget 2023-2026.

## Bilag 1: Definition og afgrænsning af normering på omsorgscentre

Analysen tager udgangspunkt i den metode til kortlægning af normeringer på omsorgscentre, som er anvendt i VIVE's rapport *"Normeringer på danske plejecentre 2019"*, hvilket gør det muligt at sammenligne normeringerne på omsorgscentrene i Frederikssund Kommune med landsgennemsnittet.

VIVE definerer normering som antal beboere (inklusive medfølgende ægtefæller) pr. medarbejder, der beskæftiger sig med pleje, træning eller anden borgerkontakt i forbindelse med pleje. Administrativt personale, ledelse, teknisk personale mv. medregnes ikke, med mindre de indgår i plejeaktiviteter.

Analysen omfatter følgende personalekategorier: social- og sundhedsassistenter, social- og sundhedshjælpere, ufaglært personale, centersygeplejersker, terapeuter, diætister, pædagogisk personale, husassistenter, aktivitetsmedarbejdere mv.

På Frederikssund Kommunes omsorgscentre er det primært social- og sundhedsassistenter, social- og sundhedshjælpere samt ufaglært personale, der indgår i fremmødet i vagttagene.

Normeringerne er opgjort som personalefremmødet i henholdsvis dagvagt, aftenvagt og nattevagt fordelt på hverdage og weekend.

Der er alt andet lige en vis usikkerhed forbundet med sammenligningen af data for Frederikssund Kommune og hele landet, da VIVE's definition af medarbejdere, der beskæftiger sig med pleje, kan være fortolket forskelligt af de plejecentre, som har indberettet på landsplan. Desuden er normeringen for Frederikssund Kommune et øjeblikksbillede af fremmødet på tidspunktet for kortlægningen i april 2021, mens VIVE's analyse blev gennemført i 2019.

### Sammenligningsgruppe

Der er anvendt samme sammenligningsgruppe, som der anvendes i Frederikssund Kommunes ECO-nøgletal på Ældreområdet. Det drejer sig om følgende kommuner:

- Ballerup
- Billund
- Furesø
- Gribskov
- Halsnæs
- Helsingør
- Hillerød
- Høje-Taastrup
- Hørsholm
- Roskilde

Dragør Kommune indgår også i sammenligningsgruppen i ECO-nøgletallene, men indgår ikke i VIVE's analyse og er derfor ikke medtaget.