

## Kortlægning af den økonomiske udvikling på voksenhandicap 2014-2018

Budgettet på voksenhandicap er opdelt i serviceudgifter og den centrale refusionsordning. Serviceudgifter er overordnet set opdelt i myndighed, som bevilliger og bestiller indsatser, samt takstfinansierede sociale tilbud, som udfører indsatser. Indsatser bestilt hos egne takstfinansierede sociale tilbud afregnes på samme vilkår, som hvis indsatsen var bestilt af anden kommune.

**Sagsbehandler**  
jmpso

De takstfinansierede sociale tilbud opererer efter hvile-i-sig-selv princippet, hvorved takstindtægter skal balancere med de langsigtede gennemsnitlige driftsudgifter. Idet en del omkostningselementer som fx forrentning og afskrivning af bygninger ikke henregnes under Social- og Sundhedsudvalget vil de takstfinansierede sociale tilbud generelt set bidrage med en netto indtægt i Social- og Sundhedsudvalgets budget.

Under Myndighedens budget registreres udgifter efter lovhjemmel for bevillingerne og omfatter i særdeleshed:

- Udgifter til uddannelses- og aktivitetstilbud m.v., der gives i henhold til Lov nr. 564 af 2007 om ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (STU – særlig tilrettelagt uddannelse).
- Udgifter til afløsning, aflastning og hjælpere der gives i henhold til § 96 og § 84 i lov om social service.
- Udgifter til botilbud der gives i henhold til §§ 107 og 108 i lov om social service samt § 85 botilbudslignende tilbud omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn.
- Udgifter til ophold på krisecentre og herberg efter §§ 109 og 110 i lov om social service.
- Udgifter til aktivitet, samvær og beskæftigelse der gives i henhold til §§ 103 og 104 i lov om social service

### Udvikling i resultat

Tabel 1. Regnskabsresultat for voksenhandicap, 2014-2018 (minus = merforbrug, plus = mindre forbrug)

1.000 kr., 2018-priser	2014	2015	2016	2017	2018
Serviceudgifter	700	3.556	7.797	-5.708	-12.681
Myndighed	-3.990	-2.557	194	-6.432	-12.379
STU – Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse	-679	696	376	495	-514



§96 og §84 – Afløsning, aflastning og hjælpere	-553	-710	453	162	-693
Botilbud	-3.160	-2.081	-1.138	-6.653	-11.362
§107 – Midlertidigt botilbud	-2.658	-172	1.706	-5.796	-7.838
§108 – Længerevarende botilbud	2.199	-1.513	-897	172	1.237
§85 (botilbud) – Botilbudslignende tilbud	-2.700	-396	-1.947	-1.028	-4.761
§109/110 – Krisecentre/herberg	91	248	-1.964	-2.108	-473
§103 og §104 – Aktivitet, samvær og beskæftigelse	334	51	1.223	1.902	848
Øvrig myndighed	-23	-763	1.244	-230	-185
Sociale tilbud mv.	4.690	6.114	7.604	724	-303
Den centrale refusionsordning	-717	511	-279	-585	1.238
<b>I alt</b>	<b>-17</b>	<b>4.067</b>	<b>7.519</b>	<b>-6.293</b>	<b>-11.443</b>

Note: Udgifter til administration er udeladt, da udgifterne ikke har været placeret på politikområdet i hele perioden. Myndighedens tal for 2014 er korrigeret for indtægter knyttet til visse mellemkommunale refusioner for perioden 2007-2013.

Regnskabsresultatet viser afvigelsen mellem det korrigerede budget og regnskabet i de enkelte år.

Som det fremgår af tabel 1 har der på voksenhandicapområdet samlet set været balance i regnskabsresultatet for 2014, mens der har været mindre forbrug i 2015 og 2016 og merforbrug i 2017 og 2018. Merforbruget steg fra 6,3 mio. kr. i 2017 til 11,4 mio. kr. i 2018.

Mindre forbrug i 2015 og 2016 kan i hovedsagen henføres til mindre forbrug vedr. sociale tilbud mv., mens myndigheden har haft merforbrug i praktisk talt hele perioden fra 2014 til 2018. Efter tillægsbevillinger på godt 17 mio. kr. til Myndighedens budget var der dog stort set balance i regnskabet for 2016. Merforbruget i Myndigheden steg fra 6,4 mio. kr. i 2017 til 12,4 mio. kr. i 2018.

Inden for Myndigheden er det især botilbud, som har udvist merforbrug. I 2017 og 2018 var der merforbrug på henholdsvis 6,7 mio. kr. og 11,4 mio. kr. Merforbruget på voksenhandicapområdet kan dermed primært henføres til botilbud.

## Udvikling i regnskab

Tabel 2. Regnskab for voksenhandicap, 2014-2018

1.000 kr., 2018-priser	2014	2015	2016	2017	2018
Serviceudgifter	232.098	234.142	235.565	241.960	250.734
Myndighed	234.737	241.529	242.342	245.531	255.445
STU – Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse	12.684	14.532	15.343	14.327	15.369
§96 og §84 – Afløsning, aflastning og hjælpere	6.378	5.723	7.751	7.989	9.845
Botilbud	147.829	151.949	150.549	153.830	159.683
§107 – Midlertidigt botilbud	53.184	53.646	52.246	60.923	66.869
§108 – Længerevarende botilbud	86.177	86.773	86.693	80.847	50.390
§85 (botilbud) – Botilbudslignende tilbud	8.467	11.530	11.610	12.061	42.423
§109/110 – Krisecentre/herberg	908	2.047	4.240	4.365	2.741
§103 og §104 – Aktivitet, samvær og beskæftigelse	30.009	30.022	28.587	27.617	28.091
Øvrig myndighed	36.928	37.258	35.872	37.404	39.716
Social tilbud mv.	-2.639	-7.388	-6.776	-3.571	-4.711
Den centrale refusionsordning	-9.411	-10.669	-9.872	-8.483	-10.290
<b>I alt</b>	<b>222.687</b>	<b>223.473</b>	<b>225.694</b>	<b>233.477</b>	<b>240.444</b>

Note: Udgifter til administration er udeladt, da udgifterne ikke har været placeret på politikområdet i hele perioden. Myndighedens tal for 2014 er korrigeret for indtægter knyttet til visse mellemkommunale refusioner for perioden 2007-2013.

Udgifterne på voksenhandicapområdet er steget med 17,8 mio. kr. hen over perioden fra 2014 til 2018. Stigningen er især faldet i anden halv af perioden, idet udgifterne er steget med 14,8 mio. kr. siden 2016. Indtægter fra den centrale refusionsordning har været stort set konstant hen over perioden, og den samlede udgiftsstigning skal dermed især tilskrives udviklingen i serviceudgifter.

Udgifter til Myndigheden er steget med 20,7 mio. kr. fra 2014 til 2018. Stigningen er især sket på indsatser til botilbud (11,9 mio. kr.), §§ 96 og 84 – afløsning, aflastning og hjælpere (3,5 mio. kr.) og STU – særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (2,7 mio. kr.), mens der for indsatser vedrørende §§ 103 og 104 – aktivitet, samvær og beskæftigelse har været et egentlig fald på 1,9 mio. kr.

## Udvikling i oprindeligt budget

Tabel 3. Vedtaget budget for voksenhandicap, 2014-2018

1.000 kr., 2018-priser	2014	2015	2016	2017	2018
Serviceudgifter	233.409	228.254	224.730	232.861	242.066
Myndighed	231.359	227.942	224.722	235.426	243.244
STU – Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse	8.341	8.405	10.444	14.909	14.855
§96 og §84 – Afløsning, aflastning og hjælpere	4.979	5.013	4.998	8.174	8.152
Botilbud	143.552	144.829	140.721	144.596	152.249
§107 – Midlertidigt botilbud	46.548	49.590	42.782	55.433	58.707
§108 – Længerevarende botilbud	93.170	89.297	88.480	78.025	64.978
§85 (botilbud) – Botilbudslignende tilbud	3.834	5.942	9.459	11.139	28.564
§109/110 – Krisecentre/herberg	2.261	2.295	2.276	2.279	2.267
§103 og §104 – Aktivitet, samvær og beskæftigelse	32.128	31.228	29.603	29.619	28.940
Øvrig myndighed	40.098	36.173	36.679	35.848	36.782
Social tilbud mv.	2.050	312	8	-2.565	-1.178
Den centrale refusionsordning	0	-10.158	-9.116	-9.068	-9.052
<b>I alt</b>	<b>233.409</b>	<b>218.096</b>	<b>215.614</b>	<b>223.792</b>	<b>233.013</b>

Note: Budget til administration er udeladt, da udgifterne ikke har været placeret på politikområdet i hele perioden.

Udviklingen i det samlede oprindelige budget på voksenhandicapområdet er gengivet i tabel 3. Indtægtsbudget til den centrale refusionsordning blev indarbejdet som tillægsbevilling med -10,1 mio. kr. i 2014 og indgår derfor ikke i det oprindelige budget. Det oprindelige budget i 2014 har afledt heraf været væsentlig højere end efterfølgende år.

Budgettet til serviceudgifter er efter et fald fra 233,4 mio. kr. i 2014 til 224,7 mio. kr. i 2016 steget til 242,1 mio. kr. i 2018, således at der samlet set over perioden er tilført budgettet 8,7 mio. kr. Budgettet er især tilført Myndigheden, hvor budgettet er opskrevet med 11,8 mio. kr.

De væsentligste ændringer indeholdt i det oprindelige budget vedrørende Myndighedens budget er gengivet i tabel 4. De centrale bevægelser kan sammenfattes som følger:

1. Som følge af merforbrug blev der i 2013 givet tillægsbevilling til botilbud, beskyttet beskæftigelse samt aktivitets- og samværstilbud. Tillægsbevillingen er indarbejdet som teknisk korrektion i budget 2014 med udvidelse på 10,2 mio. kr. i serviceudgifter.
2. Besparelser som følge af takstreduktioner aftalt i styringsaftalen mellem kommunerne i region hovedstaden (KKR) indgår i budget 2015 med -1,3 mio. kr. stigende til -4,9 mio. kr. i 2018
3. Etablering i 2015 af taskforce til forhandling, revisitation og hjemtagning på 44 sager med udgifter over 500.000 kr. med forventede besparelser på -5,0 mio. kr. i 2016 stigende til -9,7 mio. kr. i 2018.
4. Som følge af merforbrug blev der givet tillægsbevillinger i 2016 til Myndigheden. Disse er indarbejdet i budget 2017 som teknisk korrektion med samlet beløb på 17,4 mio. kr.
5. Som følge af merforbrug i 2017 blev der som teknisk korrektion tilført 14,0 mio. kr. til myndighedens budget i 2018.

Tabel 4. Budgetændringer vedr. Myndigheden indeholdt i oprindeligt budget

Budgetår	Beskrivelse	1.000 kr., 2018-priser				
		2014	2015	2016	2017	2018
2014	STU - særligt tilrettelagt forløb for unge med særlige behov	1.806				
2014	§ 85 støtte til unge	2.231				
2014	Botilbud, beskyttet beskæftigelse samt aktivitets- og samværstilbud	10.199				
2014	§ 96 handicaphjælper (BPA-ordning)	-531				
2014 i alt		13.705				
2015	Takster på de specialiserede socialområder		-1.260	-1.034	-1.624	-1.000
2015	Parkvej 8 - Projekt ude hos		-945			
2015	Birkemosevej nedlægges - pgf. 85		-840			
2015 i alt			-3.044	-1.034	-1.624	-1.000
2016	Forhandling og revisitation/hjemtagning			-4.970	-2.634	-2.060
2016	Cafe Danner integreres som en del af Højagergaard's tilbud for beskyttet beskæftigelse			-548	-152	
2016	Fra beskyttet beskæftigelse til skånejob på ordinære arbejdspladser			-134	-132	
2016	Udvikling af § 85-støtten – flere gruppeforløb i socialpsykiatrien			-590	-502	-215
2016	Sammentænkning af § 83 og § 85 hjælp til borgere			-114		
2016	Flytning af Spiren til Thorstedlund			-621	-508	-500
2016	Et Aktivitets- og samværstilbud i psykiatrien			-517	-102	
2016 i alt				-7.493	-4.030	-2.775
2017	Budgetudvidelse til højere aktivitet og priser				17.357	
2017	Udbud på misbrugsbehandlingen - optimering af ressourcer				-254	
2017	Effektiv drift af de sociale tilbud				-812	
2017 i alt					16.291	
2018	Budgetudvidelse til højere aktivitet og priser					14.000
2018 i alt						14.000
<b>Total</b>		<b>13.705</b>	<b>-3.044</b>	<b>-8.528</b>	<b>10.637</b>	<b>10.225</b>

## Budget 2020-2023

Udviklingen i budget og forbrug på voksenhandicapområdet forventes at fortsætte tendensen fra de sidste fem år.

Ved budgetopfølgning per 30. april 2019 forventes et merforbrug for året på 21,5 mio. kr. i Myndigheden målt i 2019-priser. Stigningen i merforbrug fra 2018 til 2019 skyldes i særdeleshed øget aktivitet til midlertidige botilbud, idet der for 2019 forventes 104 helårsager mod 95 i 2018. Der ses også øget aktivitet vedrørende STU, afløsning og aflastning (§§ 96 og 84) samt krisecentre og herberg (§§ 109 og 110), hvilket bidrager til det øgede merforbrug.

I 2020 forventes et merforbrug på ca. 28,2 mio. kr. i 2020-priser jf. tabel 5. Stigningen i det forventede merforbrug i forhold til 2019 skyldes primært, at budgettet i 2019 blev

tilført ekstra 4,5 mio. kr., men tilførslen var alene i 2019 og ikke efterfølgende år. Desuden forventes mindre stigninger i såvel aktivitet som enhedspris.

Tabel 5. Forventet regnskab for voksenhandicap i 2020 per 30. april 2019

1.000 kr., 2020-priser	Budget 2020	Forventet regnskab	Forventet resultat
Serviceudgifter	249.183	277.420	-28.237
Myndighed	252.174	280.411	-28.237
STU – Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse	15.449	17.584	-2.135
§96 og §84 – Afløsning, aflastning og hjælpere	10.737	12.624	-1.888
Botilbud	153.158	173.393	-20.235
§107 – Midlertidigt botilbud	60.008	80.579	-20.571
§108 – Længerevarende botilbud	53.140	53.503	-363
§85 (botilbud) – Botilbudslignende tilbud	40.010	39.311	699
§109/110 – Krisecentre/herberg	2.386	5.297	-2.911
§103 og §104 – Aktivitet, samvær og beskæftigelse	30.125	31.097	-972
Øvrig myndighed	40.319	40.416	-96
Sociale tilbud mv.	-2.991	-2.991	0
Den centrale refusionsordning	-9.307	-9.970	663
<b>I alt</b>	<b>239.876</b>	<b>267.450</b>	<b>-27.574</b>

Note: Budget og forbrug til administration er udeladt af hensyn til sammenlignelighed med tidligere tabeller.

Forventningen til det fremtidige forbrug er baseret på udgifter til borgere visiteret og i gang med et tilbud samt forventning til kendte sager på vej. Dette er inklusiv sager fra familieområdet med overgang til Myndighed i første kvartal. Øvrig og uventet tilgang af sager antages at blive modsvaret af tilsvarende afgang af sager.

Budgettet på voksenhandicapområdet i 2018, 2019 og 2020-2023 er gengivet i tabel 6 i 2020 prisniveau. Budgettet er faldende på grund af budgetvedtagelsen for 2019-2022, hvori som nævnt indgik en etårig driftsudvidelse på 4,5 mio. kr. i 2019. Desuden indgår budgetforslag om fastholdelse i egen bolig med støtte og forebyggende indsatser med budgetreduktioner på 1,3 mio. kr. i 2020 stigende til 2,7 mio. kr. i 2022 (begge målt i 2019-priser).

Tabel 6. Budget 2019 og 2020-2023 på voksenhandicapområdet

1.000 kr., 2020-priser	2018 korr. Budget	2019 korr. Budget	BF2020	BF2021	BF2022	BF2023
Serviceudgifter	246.208	254.337	249.183	247.090	246.305	246.305
Myndighed	252.337	257.177	252.174	251.069	250.811	250.811
STU – Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse	15.415	15.425	15.449	15.449	15.449	15.449
§96 og §84 – Afløsning, aflastning og hjælpere	9.456	10.724	10.737	10.737	10.737	10.737
Botilbud	153.779	158.317	153.158	152.233	152.233	152.233
§107 – Midlertidigt botilbud	61.064	65.292	60.008	59.083	59.083	59.083
§108 – Længerevarende botilbud	53.736	53.107	53.140	53.140	53.140	53.140
§85 (botilbud) – Botilbudslignende tilbud	38.979	39.918	40.010	40.010	40.010	40.010

§109/110 – Krisecentre/herberg	2.382	2.384	2.386	2.386	2.386	2.386
§103 og §104 – Aktivitet, samvær og beskæftigelse	30.111	30.102	30.125	30.125	30.125	30.125
Øvrig myndighed	41.194	40.224	40.319	40.139	39.882	39.882
Sociale tilbud mv.	-6.129	-2.840	-2.991	-3.979	-4.506	-4.506
Den centrale refusionsordning	-9.289	-9.288	-9.307	-9.307	-9.307	-9.307
<b>I alt</b>	<b>236.919</b>	<b>245.048</b>	<b>239.876</b>	<b>237.783</b>	<b>236.998</b>	<b>236.998</b>

Note: Administration er udeladt af hensyn til sammenlignelighed med tidligere tabeller.