

## Kortlægning af den økonomiske udvikling på ældreområdet 2014-2018 samt forventninger til budget 2020

### Opdeling i analysen

Budgettet på ældreområdet er delt op i tre grupper – serviceudgifter, den centrale refusionsordning og ældreboliger. Serviceudgifterne er yderligere delt op i to grupper – Institutioner og Myndighed. Under Institutioner registreres udgifter og indtægter vedrørende de decentrale områder, herunder Rehabiliteringsafdelingen, Genoptræning, Forebyggende indsats samt aflastningstilbud, Plejeboliger og Døgnpleje/Sygepleje (driften). Under Myndighed registreres udgifter og indtægter vedrørende de centrale områder, herunder Visitationen, Delegerede sygeplejeydelser, Hjælpemidler, Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o. lign. ved pasning af døende i eget hjem samt personlig støtte og pasning af personer med handicap, Hospice og færdigbehandlende patienter og Elever/Praktikanter.

### Udgifter, som er udeladt af analysen

Det skal bemærkes, at udgifter til administrativ organisation (konto 6) og ældreboliger er udeladt af analysen. Udgifterne til administrativ organisation har ikke ligget på ældreområdet i hele perioden. Administration er flyttet fra Økonomiudvalget og ud til fagudvalgene i 2016. Budgettet vedrørende ældreboliger skal hvile i sig selv, forstået på den måde, at udgifterne skal dækkes af indbetalingerne fra beboerne.

### Udvikling i resultatet

Regnskabsresultatet viser afvigelsen mellem det korrigerede budget og regnskab i de enkelte år. Som det fremgår af tabel 1 har der på hele ældreområdet været merforbrug i 2015 og 2018, mens der var mindreforbrug i de øvrige år.

Tabel 1. Regnskabsresultater for ældreområdet, 2014-2018 (minus = merforbrug, plus = mindreforbrug)

( i 1.000 kr.) 2018 priser	Resultat 2014	Resultat 2015	Resultat 2016	Resultat 2017	Resultat 2018
<b>Ældreområdet</b>	<b>8.562</b>	<b>-14.490</b>	<b>40</b>	<b>2.622</b>	<b>-11.053</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>8.495</b>	<b>-14.905</b>	<b>-646</b>	<b>1.191</b>	<b>-11.734</b>
<b>Myndighed</b>	<b>4.533</b>	<b>-12.557</b>	<b>-2.511</b>	<b>1.231</b>	<b>-4.594</b>
Visitationen og delegerede sygeplejeydelser	3.810	-6.950	-492	-4.204	-8.421
Fællesudgifter ældreområdet *	1.216	436	508	4.465	4.298
Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	-820	-4.655	-1.328	-826	-2.500
Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem samt personlig støtte og pasning af personer med handicap	501	-2.120	-2.740	1.353	1.611
Hospice og færdigbehandlede patienter	-535	-22	93	-233	-1.596
Elever/Praktikanter	361	755	1.448	676	2.014
<b>Institutioner</b>	<b>3.962</b>	<b>-2.347</b>	<b>1.865</b>	<b>-41</b>	<b>-7.140</b>
Rehabiliteringsafdelingen	121	173	389	195	-909
Genoptræning	3.914	-26	-551	550	-694
Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	1.701	441	131	-5	-11
Plejeboliger	1.728	616	589	-151	-4.149
Fællesudgifter plejeboliger	-831	-651	206	810	469
Døgnpleje/Sygepleje	-2.671	-2.900	1.100	-1.440	-1.862
<b>Den centrale refusionsordning</b>	<b>67</b>	<b>415</b>	<b>686</b>	<b>1.431</b>	<b>681</b>

- Omfatter midler vedrørende Lov og Cirkulære, beklædning, uddannelsespuljer, CURA, IT osv.

Det samlede merforbrug knytter sig til serviceudgifterne. I 2015 var merforbruget højest på 14,9 mio. kr., mens det var 11,7 mio. kr. i 2018. For den centrale refusionsordning har der været merindtægter i alle år i perioden med et gennemsnit på 0,7 mio. kr. Inden for serviceudgifterne er det primært myndighed, der medfører de beskrevne merforbrug, og her er resultatet gået fra et merforbrug på 12,6 mio. kr. i 2015 til et merforbrug på 4,6 mio. kr. i 2018. Institutionerne har samtidig haft et merforbrug i 2015 og 2018, hvor merforbruget i 2015 var 2,3 mio. kr. og merforbruget i 2018 var 7,1 mio. kr.

I budgettet vedrørende hjælpemidler, forbrugsgoder boligindretning og befordring (hjælpemiddelområdet) indgår også hjælpemiddeldepotet. I tabel 1 ses, at området har haft merforbrug i alle år. Hjælpemiddelområdet dækker over en række ydelser, der er udspecificeret nedenfor:

Tabel 2: Regnskabsresultat for hjælpemiddelområdet 2014-2018, (minus = merforbrug, plus = mindreforbrug)

Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring (i 1.000 kr., 2018 priser)	Resultat 2014	Resultat 2015	Resultat 2016	Resultat 2017	Resultat 2018
Støtte til køb af bil	-1.024	-1.699	-265	-1.443	-2.639
Optiske synshjælpemidler	-57	-134	-101	-117	-117
Arm- og benproteser	667	711	20	135	135
Ortopædiske hjælpemidler	-358	66	-553	-610	-610
Inkontinens og Stomi	-266	-1.077	-336	-2.514	-2.514
Andre hjælpemidler	-574	-1.038	-337	1.832	2.197
Forbrugsgoder	14	9	-74	40	40
Hjælp til boligindretning	1.413	1.320	652	510	510
Støtte til individuel befordring	-236	136	-337	-589	-364
Hjælpemiddeldepot	-403	-2.650	232	710	710
Øvrige poster	4	-299	-229	1.220	153
I alt	-820	-4.655	-1.328	-826	-2.500

Ud fra ovenstående tabel ses, at merforbruget vedrørende Støtte til køb af bil samt inkontinens og Stomi har været de største drivere vedrørende merforbruget, mens Hjælp til boligindretning har haft et mindreforbrug i alle år i perioden. Andre områder har haft varierende resultater i perioden.

## Udvikling i regnskab

Tabel 3. Regnskab for ældreområdet, 2014-2018 (minus = merforbrug, plus = mindreforbrug)

( i 1.000 kr.) 2018 priser	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
<b>Ældreområdet</b>	<b>355.568</b>	<b>387.524</b>	<b>398.373</b>	<b>382.660</b>	<b>399.178</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>355.759</b>	<b>388.063</b>	<b>399.184</b>	<b>384.215</b>	<b>399.982</b>
<b>Myndighed</b>	<b>151.206</b>	<b>173.077</b>	<b>174.011</b>	<b>168.198</b>	<b>180.116</b>
Visitationen og delegerede sygeplejeydelser	80.221	95.129	94.230	102.675	111.650
Fællesudgifter ældreområdet *	15.967	16.511	18.887	9.106	10.190
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	37.309	42.198	41.336	38.415	40.400
Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem samt personlig støtte og pasning af personer med handicap	6.413	8.598	9.895	7.604	7.330
Hospice og færdigbehandlede patienter	1.668	1.411	1.418	533	2.502
Elever/Praktikanter	9.629	9.230	8.244	9.864	8.044
<b>Institutioner</b>	<b>204.553</b>	<b>214.986</b>	<b>225.173</b>	<b>216.018</b>	<b>219.866</b>
Rehabiliteringsafdelingen	10.518	16.601	20.466	19.322	20.112
Genoptræning	17.867	17.696	17.990	15.782	15.960
Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	7.288	8.806	9.223	7.836	8.755
Plejeboliger	140.193	142.813	142.183	143.360	146.025
Fællesudgifter plejeboliger	-2.615	-1.529	-907	783	601
Døgnpleje/Sygepleje	31.301	30.599	36.218	28.936	28.612
<b>Den centrale refusionsordning</b>	<b>-191</b>	<b>-539</b>	<b>-810</b>	<b>-1.555</b>	<b>-804</b>

- Omfatter midler vedrørende Lov og Cirkulære, beklædning, uddannelsespuljer, CURA, IT osv.

Regnskabet for ældreområdet er steget med 43,6 mio. kr. i perioden; fra 355,6 mio. kr. i 2014 til 399,2 mio. kr. i 2018. Ændringen ses primært på serviceudgifterne. Regnskabet for myndighed er steget med 28,9 mio. kr. i perioden; fra 151,2 mio. kr. i 2014 til 180,1 mio. kr. i 2018. Regnskabet for institutionerne er steget med 15,3 mio. kr. i perioden; fra 204,6 mio. kr. i 2014 til 219,9 mio. kr. i 2018

Hjælpe middelområdet har haft et varierende forbrug i perioden; fra et minimum forbrug på 37,3 mio. kr. i 2014 til et maksimum forbrug på 42,2 mio. kr. i 2015. Forbruget i 2018 var 40,4 mio. kr. Nedenfor ses forbruget vedrørende de forskellige ydelser, der er indeholdt i området:

Tabel 4. Regnskab for hjælpe middelområdet, 2014-2018 (minus = merforbrug, plus = mindreforbrug)

Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording (i 1.000 kr., 2018 priser)	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Støtte til køb af bil	3.255	3.939	1.879	2.214	3.411
Optiske synshjælpe midler	388	462	477	633	424
Arm- og benproteser	815	747	595	1.204	1.207
Ortopædiske hjælpemidler	5.369	4.864	5.065	4.874	5.147
Inkontinens og Stomi	6.289	6.569	6.215	6.664	7.272
Andre hjælpemidler	7.996	8.286	7.248	3.492	3.182
Forbrugsgoder	97	100	182	56	60
Hjælp til boligindretning	524	3.298	1.627	1.318	1.230
Støtte til individuel befording	1.637	1.264	1.631	1.957	1.878
Hjælpe midde ldepot	6.551	7.532	9.681	9.024	9.874
Øvrige posteringer	4.388	5.137	6.736	6.979	6.715
I alt	37.309	42.198	41.336	38.415	40.400

### Udvikling i oprindeligt budget

Tabel 5. Oprindeligt budget for ældreområdet, 2014-2018 (minus = merforbrug, plus = mindreforbrug)

( i 1.000 kr.) 2018 priser	Oprindeligt budget 2014	Oprindeligt budget 2015	Oprindeligt budget 2016	Oprindeligt budget 2017	Oprindeligt budget 2018
<b>Ældreområdet</b>	<b>364.417</b>	<b>372.040</b>	<b>381.290</b>	<b>389.917</b>	<b>389.078</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>364.540</b>	<b>372.164</b>	<b>381.414</b>	<b>390.041</b>	<b>389.201</b>
<b>Myndighed</b>	<b>158.019</b>	<b>155.492</b>	<b>162.892</b>	<b>168.123</b>	<b>172.901</b>
Visitationen og delegerede sygeplejeydelser	77.630	79.452	77.258	94.783	104.175
Fællesudgifter ældreområdet *	24.603	22.190	27.266	14.462	9.898
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	38.515	35.899	40.470	38.901	38.897
Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem samt personlig støtte og pasning af personer med handicap	6.149	6.951	6.933	8.963	8.949
Hospice og færdigbehandlede patienter	1.133	916	911	909	906
Elever/Praktikanter	9.989	10.084	10.054	10.105	10.077
<b>Institutioner</b>	<b>206.521</b>	<b>216.672</b>	<b>218.522</b>	<b>221.919</b>	<b>216.300</b>
Rehabiliteringsafdelingen	10.733	19.305	19.606	19.584	19.349
Genoptræning	18.760	18.743	17.820	16.335	15.790
Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	8.780	9.303	9.163	7.902	8.703
Plejeboliger	143.320	144.021	145.050	149.393	144.429
Fællesudgifter plejeboliger	-3.466	-2.651	53	1.328	1.350
Døgnpleje/Sygepleje	28.394	27.951	26.830	27.376	26.863
<b>Den centrale refusionsordning</b>	<b>-124</b>	<b>-124</b>	<b>-124</b>	<b>-124</b>	<b>-123</b>

- Omfatter midler vedrørende Lov og Cirkulære, beklædning, uddannelsespuljer, IT osv.

Som det fremgår af tabel 5 er det oprindelige budget på ældreområdet øget med 24,7 mio. kr. i perioden fra 2014 til 2018, hvilket skyldes, at budgettet til serviceudgifter er øget. De budgetterede indtægter fra den centrale refusionsordning har været stabile i perioden. Budgettet til myndighed er øget med 14,9 mio. kr., mens budgettet til institutionerne er øget med 9,8 mio. kr. i perioden.

Budgettet vedrørende hjælpemiddelområdet har en netto vækst i perioden på 0,4 mio. kr. Budgettet vedrørende ydelserne ses udspecificeret nedenfor:

Tabel 6. Oprindeligt budget for hjælpemiddelområdet, 2014-2018 (minus = merforbrug, plus = mindreforbrug)

Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring (i 1.000 kr., 2018 priser)	Oprindeligt budget 2014	Oprindeligt budget 2015	Oprindeligt budget 2016	Oprindeligt budget 2017	Oprindeligt budget 2018
Støtte til køb af bil	2.231	2.240	787	774	771
Optiske synshjælpe midler	330	328	324	311	307
Arm- og benproteser	1.482	1.458	1.441	1.363	1.342
Ortopædiske hjælpe midler	5.011	4.930	4.873	4.609	4.537
Inkontinens og Stomi	6.023	5.652	5.587	4.835	4.758
Andre hjælpe midler	7.422	7.330	6.916	6.366	5.379
Forbrugsgoder	111	109	107	102	100
Hjælp til boligindretning	2.292	1.889	1.864	1.766	1.740
Støtte til individuel befordring	1.401	1.400	1.397	1.368	1.514
Hjælpe midde ldepot	4.887	4.882	9.913	9.703	10.584
Øvrige posteringer	7.324	5.681	7.261	7.704	7.865
I alt	38.515	35.899	40.470	38.901	38.897

## Budgetændringer i perioden

Tabel 7. Budgetændringer, der indgår i oprindeligt budget i 1.000 kr. (minus= merforbrug, plus = mindreforbrug) 2018 priser.

Beskrivelse	2014	2015	2016	2017	2018	I alt
Mellemkommunale afregninger - plejeboliger		4.199				4.199
Rehabiliteringsafdelingen		5.847	1.169			7.016
Mindre hjemmepleje som følge af Rehabiliteringsafd.		-2.645				-2.645
Plejeboligområdet				8.120		8.120
Hjælpe midde ldepotet			4.965			4.965
§95 BPA				2.030		2.030
Stigning i visiterede timer				1.320		1.320
Aflastningspladser				508		508
Demografi (hjemmepleje, sygepleje og hjælpe midler)	3.512	2.050	3.176	1.772	987	11.497
<b>Budgetudvidelser som følge af flere ældre</b>	<b>3.512</b>	<b>9.451</b>	<b>9.310</b>	<b>13.750</b>	<b>987</b>	<b>37.010</b>
Nedlæggelse af Cafeerne på Tolleruphøj	-197					-197
Velfærdsteknologi - toiletbesøg	-744	-105				-849
Ældreområdet omstilling				-2.494		-2.494
Daghjem/Dagaktivitet	-425	-105			-350	-880
Ændret organisering på plejeområdet			-2.275	-1.523		-3.798
Indkøb vedr. sygepleje		-409				-409
Befordring af medarbejdere	-212	-105				-317
Nedlægnin g af akutteam					-457	-457
Hovedrengøring til borgere borgere i eget hjem					-102	-102
Rammebesparelse ældreområdet	-112	-304				-416
Hjælpe midde lområdet				-1.569		-1.569
Ældre puljen			-2.185	-610		-2.795
Øvrige besparelser		-795		-247	-917	-1.959
<b>Budgetbesparelser</b>	<b>-1.690</b>	<b>-1.823</b>	<b>-4.460</b>	<b>-6.443</b>	<b>-1.826</b>	<b>-16.242</b>
Beklædning			1.345	1.320		2.665
Elevuddannelser	1.700					1.700
Øvrige budgetændringer	2.019		3.055			5.074
Øvrige budgetudvidelser	3.719	-	4.400	1.320	-	9.439
<b>I alt 2014-2018</b>	<b>5.541</b>	<b>7.628</b>	<b>9.250</b>	<b>8.627</b>	<b>-839</b>	<b>30.207</b>
<b>I alt 2015-2018</b>						<b>24.666</b>

Af tabel 7 fremgår budgetændringerne over årene, som viser, at budgettet er blevet øget i perioden, med i alt 24,7 mio. kr.

Af ovenstående budgetændringer ses, at de største ændringer er lavet på baggrund af, at der har været en stigning i antallet af ældre i kommunen – i alt 37,0 mio. kr. Demografireguleringer, som bliver tilført områderne som følge af beregninger på forventet vækst i antal borgere i kommunen, for så vidt angår hjælpe midler, personlig pleje og praktisk hjælp samt delegeret sygepleje, udgør i alt 11,5 mio. kr. i

perioden. Der er tilført 4,2 mio. kr. til de mellemkommunale afregninger vedrørende plejeboliger, dvs. betalinger for Frederikssund borgere i plejeboliger i andre kommuner. 7,0 mio. kr. er tilført til Rehabiliteringsafdelingen i perioden som følge af etablering af ny rehabiliteringsafdeling på Frederikssund hospital samt flere midlertidige pladser – fra 14 til 24 pladser. Hjemmeplejens budget er reduceret med 2,6 mio. kr. som følge af udvidelsen af Rehabiliteringsafdelingen. Plejeboligområdet er blevet tilført 8,1 mio. kr. som følge af flere ældre, samt udvidelse af boliger – 20 boliger i perioden. 2,0 mio. kr. er tilført visitationens budget vedrørende §95 BPA, som følge af stigning i antal af modtagere. Derudover er hjælpemiddelområdet tilført 5,0 mio. kr., som især skyldes stigende antal håndteringer.

Besparelserne på området udgør 18,3 mio. kr. i perioden. 3,8 mio. kr. vedrører plejeområdet og 2,5 mio. kr. vedrører plejeboligområdet, som følge af en analyse på området, udført af Implement. 1,6 mio. kr. vedrører hjælpemiddelområdet. 2,8 mio. kr. vedrører ældrepuljen, som følge af en reduktion på bloktilskudsmidlerne. Derudover er der en række besparelser, som følge af budgetaftalerne i perioden.

Øvrige budgetudvidelser udgør 11,5 mio. kr. i perioden. 1,7 mio. kr. er tilført vedrørende elevuddannelse, som følge af at præmie- og bonusordningerne for Social- og Sundhedselever bortfaldt i 2014. 2,7 mio. kr. er tilført vedrørende beklædning. Derudover er der en række budgetændringer, som følge af budgetaftalerne i perioden.

#### Fleere ældre i perioden 2014-2018

Antallet af ældre over 65 år steget med 809 personer i perioden 1. januar 2014 – 1. januar 2018, hvoraf 679 personer er i alderen 75-84 år og 82 er ældre end 85 år.

I perioden 2019-2023 stiger antallet af ældre over 65 år med 841 personer, hvoraf der ses en reduktion i antallet af 65-74 årige med 344 personer. Derimod ses en vækst i antallet af ældre i alderen 75-84 år med 901 personer samt en vækst på 284 vedrørende personer over 85 år.

Tabel 8: Befolkningsudvikling på fire års sigt

	2014	2018	2014-2018	Vækst i pct. 2014-2018	2019	2023	2019-2023	Vækst i pct. 2019-2023
65-74 år	6.031	6.079	48	0,8%	6.046	5.702	-344	-5,7%
75-84 år	2.755	3.434	679	24,6%	3.703	4.604	901	24,3%
85- år	760	842	82	10,8%	851	1.135	284	33,4%
<b>I alt</b>	<b>9.546</b>	<b>10.355</b>	<b>809</b>	<b>8,5%</b>	<b>10.600</b>	<b>11.441</b>	<b>841</b>	<b>7,9%</b>

I perioden er der tilført 11,5 mio. kr. (9,2 mio. kr. netto) som følge af demografireguleringer. Der foretages demografiregulering af kommunens udgifter til hjemmepleje og delegerede sygeplejeydelser samt hovedparten af hjælpemidlerne. Demografipuljerne forudsætter et uændret serviceniveau og er beregnet med udgangspunkt i den gældende befolkningsprognose for Frederikssund Kommune. Modellen indeholder enhedspriser for såvel kommunal som privat leverandør af hjemmeplejeydelser og tager udgangspunkt i antallet af visiterede timer i de forskellige aldersgrupper.

Den gennemsnitlige årlige udgift pr. borger er forskellig alt efter hvilken aldersgruppe, der er tale om. For hver gang antallet af borgere stiger med én i aldersgruppen 65-79 år betyder det en årlig merudgift pr. borger på 3.693 kr. vedrørende hjemmepleje og 785 kr. vedrørende sygepleje. For aldersgruppen 80-89 år betyder dette en årlig merudgift pr. borger på 15.955 kr. vedrørende hjemmepleje og 4.026 kr. vedrørende sygepleje. Trenden i Frederikssund kommune er, som sagt ovenfor, at der bliver flere borgere i aldersgruppen 75-84 år, hvilket er en yderligere forklarende faktor til stigningen i forbruget.

Tabel 9: Gnsn. årlig udgift pr. borger til hjemmepleje og sygepleje fordelt på aldersgrupper

Gennemsnitlig årlig udgift pr. borger til hjemmepleje og sygepleje fordelt på aldersgrupper					
Alder	Ydelse	Udgift vedr. hjemmepleje i kr.	Samlet udgift pr. aldersgruppe	Udgift vedr. delegeret sygepleje i kr.	Samlet udgift pr. aldersgruppe
0-64 år	Praktisk hjælp	32		46	
	Personlig pleje dag	358		38	
	Personlig pleje øvrig tid	389	779		84
65-79 år	Praktisk hjælp	227		395	
	Personlig pleje dag	2.059		389	
	Personlig pleje øvrig tid	1.407	3.693		785
80-89 år	Praktisk hjælp	1.239		1.941	
	Personlig pleje dag	8.365		2.085	
	Personlig pleje øvrig tid	6.351	15.955		4.026
90+ år	Praktisk hjælp	3.447		4.327	
	Personlig pleje dag	24.495		4.210	
	Personlig pleje øvrig tid	18.149	46.091		8.538

Befolkningsprognosen forklarer vækst i antal borgere i kommunen. Den forklarer derimod ikke hele væksten i forbruget i perioden, da der i 2018 er blevet identificeret et større behov for pasning for en del af borgerne, f.eks. i form af pleje med dobbeltbemanding på. Derudover medfører udviklingen i sundhedsvæsenet, med øget specialisering, hurtigere udskrivninger og omlægning fra stationær til ambulante behandling på sygehusene, at kommunerne i stigende omfang løser nye og mere komplekse pleje- og behandlingsopgaver.

### Forventninger til budget 2020

I 2020 forventes et merforbrug på 8,9 mio. kr. Merforbruget skyldes især de visiterede ydelser vedrørende personlig pleje og praktisk hjælp samt sygepleje.

Tabel 10: Forventet regnskabsresultat i 2020 (plus = mindreforbrug, minus = merforbrug)

i mio. kr. , 2020- priser	Budget 2020	Forventet forbrug 2020	Forventet resultat 2020	Afvigelse i pct. ift. korr.
<b>Ældreområdet</b>	<b>431,1</b>	<b>440,0</b>	<b>-8,9</b>	<b>2%</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>431,2</b>	<b>440,8</b>	<b>-9,6</b>	<b>2%</b>
<b>Myndighed</b>	<b>202,3</b>	<b>211,9</b>	<b>-9,6</b>	<b>5%</b>
Visitationen	109,2	116,8	-7,6	7%
Fællesudgifter ældreområdet	19,7	19,7	-	0%
Omstillingspulje vedr. Lærkevej	14,2	14,2	-	0%
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	38,7	40,6	-1,9	5%
Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem samt personlig støtte og pasning af personer med handicap	8,7	7,9	0,8	-9%
Hospice og færdigbehandlede patienter	0,9	1,8	-0,9	105%
Elever/Praktikanter	10,9	10,9	-	0%
<b>Institutioner</b>	<b>228,9</b>	<b>228,9</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
Rehabiliteringsafdelingen	20,1	20,1	-	0%
Genoptræning	16,5	16,5	-	0%
Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	8,9	8,9	-	0%
Plejeboliger	148,4	148,4	-	0%
Fællesudgifter plejeboliger	4,5	4,5	-	0%
Døgpleje/Sygepleje	30,5	30,5	-	0%
<b>Den centrale refusionsordning</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,8</b>	<b>0,7</b>	<b>0%</b>

Udspecificeret forventes merforbruget vedrørende serviceudgifterne på 9,6 mio. kr. fordelt på:





