

Regnskabsbemærkninger, regnskab 2016

Politikområde: 24 Psykiatri

DRIFT

<i>I hele 1.000 kr. i 2016-priser</i>	Udgift	Indtægt	Netto
<u>Hele Politikområdet</u>			
Korrigeret budget 2016	67.700	-2.102	65.598
Forbrug regnskab 2016	68.720	-3.112	65.608
Regnskabsresultat 2016	-1.020	1.010	10
<u>Indenfor selvforvaltning</u>			
Oprindeligt budget 2016	13.884	-603	13.280
Selvforvaltningsoverført fra 2015	0		0
Tillægsbevillinger og omplaceringer	257	0	257
Korrigeret budget 2016	14.141	-603	13.538
Forbrug 2016	14.734	-1.663	13.071
Regnskabsresultat, som overføres til 2016	593	1.060	-467
<u>Udenfor selvforvaltning</u>			
Oprindeligt budget 2016	53.206	-1.499	51.707
Driftsoverført fra 2015	0		0
Tillægsbevillinger og omplaceringer	353		353
Korrigeret budget 2016	53.559	-1.499	52.060
Forbrug 2016	53.986	-1.449	52.537
Regnskabsresultat uden for selvforvaltning	427	50	-477
Heraf driftsoverførsels til 2017	-427	-50	477
Heraf regnskabsforklares	0	0	0

+ = merforbrug, - = mindreforbrug

ANLÆG

<i>I hele 1.000 kr., i 2016 priser</i>	Udgift	Indtægt	Netto
Oprindeligt budget 2016	0	0	0
Tillægsbevillinger og Omplaceringer i 2016	0	0	0
Overførsel fra 2015	0	0	0
Korrigeret budget 2016	0	0	0
Forbrug 2016	0	0	0
Regnskabsresultat 2016	0	0	0
Heraf anlægsoverførsler til 2017	0	0	0

+ = merforbrug,
- = mindreforbrug

Generelle kommentarer til regnskabet på politikområdet

Der er et samlet merforbrug før overførsel af selvforvaltnings-, projekt- og driftsoverførsel på i alt 10.000 kr.. Dette er sammensat af et mindreforbrug på *selvforvaltningsinstitutioner på 467.000 kr.*, samt merforbrug *udenfor selvforvaltning på i alt 477.000 kr.* Merforbrug udenfor selvforvaltning skal i henhold til gældende regler overføres til næste år.

Resultat indenfor selvforvaltningsforvaltning:

Der er tale om en virksomhed. Resultatet for 2016 er et mindre forbrug på 0,5 mio.kr., som overføres til 2017.

Området består i 2016 af Center for Socialpsykiatri.

Generelt er virksomhederne indenfor socialområdet kendetegnet ved at ca. halvdelen af beboerne kommer fra andre kommuner end Næstved Kommune. Det betyder, at den kommune de oprindeligt kommer fra skal betale for opholdet. Beregningen for den betaling den anden kommune skal betale, reguleres i Næstved Kommune af rammeaftalen indgået imellem kommuner i Region Sjælland. Rammeaftalen regulerer, at såfremt virksomhederne har mere end 5 % i overskud (beregnet efter særlige regler), så skal disse tilbagebetales til betalingskommunerne 2 år efter det regnskabsår hvor overskuddet er realiseret. Det betyder, at overskud over 5 % skal tilbagebetales i 2017. Underskud indgår ligeledes i beregningen af taksten 2 år senere. Socialpsykiatrien har i alt 25 pladser, hvoraf op til 5 pladser hvert år sælges til andre kommuner.

I henhold til gældende selvforvaltningsregler vil overskud over 3 % ikke kunne overføres. Overskuddet for Socialpsykiatrien er beregnet til 1,8 %. Såfremt virksomhedens merforbrug overstiger 3 % skal der udarbejdes en samlet plan for afvikling. Virksomheden med merforbruget har et merforbrug på over 3 %, hvorfor der vil blive udarbejdet en afviklingsplan.

Fra regnskabsåret 2015 blev der overført et samlet merforbrug på 0,5 mio.kr.. Regnskab 2016 udviste et samlet mindre forbrug på 0,5 mio.kr., hvorved regnskabsåret 2016 samlet har givet et mindre forbrug på 0,0 mio.kr.

Resultat udenfor selvforvaltning:

Der blev udenfor selvforvaltning realiseret et samlet *merforbrug på 477.000 kr.* i forhold til korrigeret budget.

Merforbruget skyldes at det ikke har været muligt, at sikre økonomisk sammenhæng imellem tilgang af nye borgere og afgang/ophør af borgere. Dette har dermed betydet et mindre merforbrug.

Generelt er psykiatriområdet kendetegnet ved, at omfatte borgere fra 18 år til fortrinsvis 66 år, men også ældre borgere, som har brug for psykiatrisk hjælp eller støtte.

Efterspørgslen efter ydelser fra psykiatriområdet kommer fortrinsvis fra borgere som bliver 18 år og som tidligere har fået hjælp fra Næstved Kommune under børneområdet, men selvfølgelig også fra andre voksne som på den ene eller anden måde har brug for de ydelser som psykiatriområdet tilbyder.

Der opleves en stigende tilgang af specielt unge fra 18-30 år med psykiatiske problem, som har brug for støtte. Der er fortrinsvis tale om støtte i henhold til servicelovens § 85, men også i særlige tilfælde brug for kortere eller længere varende bo ophold. Nogle af borgerne modtager hjælp i en kortere periode, mens andre har brug for hjælp i en længere periode (flere år/permanent). Derudover enkelt sager, som har brug for massiv døgndækning, på grund af deres adfærd.

Stigningen i udgifter skyldes som ovenfor nævnt, at det ikke har været muligt at udskrive borgere, svarende til den øgede efterspørgsel.

Samlet pr. funktion, drift:

NETTO hele 1.000 kr. i 2014 -priser	Regnskab	Korrigeret budget	Restbudget, - = mindrefor. + = merforbr.
<i>Drift 1.000 kr.</i>	Regnskab	Korr. Budget	Afvigelse
Selvforvaltningsområder	13.070	13.537	-467
Køb og salg af pladser	39.943	40.340	-397
Køb af udenbys pladser/andre aktører	41.391	42.016	-625
Salg af pladser til andre kommuner	-1.448	-1.676	228
Støtte til borgere i eget hjem § 85	12.593	11.719	874
Udgifter	12.593	11.719	874
I alt	65.606	65.596	10

Forklaring til afvigelse mv. pr. funktion

Området har et samlet merforbrug 10.000 kr., bestående af mindreforbrug indenfor selvforvaltning på 467.000 kr. og et samlet resultat udenfor selvforvaltning med 477.000 kr.

Selvforvaltningsområderne – mindreforbrug – 467.000 kr. overført til 2017:

Mindreforbruget for Socialpsykiatrien skal ses i sammenhæng med en samlet brutto omsætning på i alt 26,2 mio.kr. Socialpsykiatrien overførte fra 2015 til 459.000 kr. i mindreforbrug, hvorved resultat i forhold til oprindeligt budget i 2016 alene udgør 8.000 kr.

Da mindre forbrug ikke overstiger 3 % skal der ikke udarbejdes en samlet plan for afvikling.

Køb og salg af pladser til/fra andre kommuner – private opholdssteder –
Mindreforbrug 0,4 mio.kr. i forhold til korrigeret budget.

Området dækker udgifter til køb af pladser i andre kommuner, salg af egne pladser til andre kommuner samt køb af pladser hos private opholdssteder,

Næstved Kommune har betalingsforpligtigelsen for i alt 90 pladser på psykiatriområdet. Pladserne er på institutioner, som dækker foranstaltninger indenfor serviceloven 107 og 108. Heraf sælges i gennemsnit 5 af pladserne til andre kommuner. Døgnprisen for køb af pladser (opkrævning pr. takst pr. døgn) varierer fra kr. ca. 1000,- pr. døgn til ca. kr. 10.000 kr. pr. døgn for den dyreste.

Der er følgende *bemærkninger til mindreforbruget på 0,4 mio.kr. i forhold til korrigeret budget:*

Området er kendetegnet ved at der jævnligt kommer borgere, som pludseligt får behov for enten bostøtte eller botilbud eller hvor omfanget af en allerede bevilget støtte pludselig skal forøges væsentligt.

En del af udviklingen skyldes borgere som er indskrevet i løbet af 2015 og har fuld årvirkning fra 2016, men også en tilgang borgere i øvrigt. Prisen for den enkelte varierer alt efter tilbuddets omfang og indgriben.

Støtte til borgere i eget hjem § 85 – merforbrug 0,8 mio.kr.

Næstved kommune leverer i henhold til § 85 i serviceloven hjælp, omsorg eller støtte samt optræning og hjælp til udvikling af færdigheder til personer, der har behov herfor på grund af betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer.

Næstved Kommune er organiseret med en myndighedsafdeling, som sikre ensartet visitation af borgerne til § 85 støtte. Selvforvaltningsinstitutionerne står for udførsel af støtte hos borgerne.

Det anførte budget dækker over myndighedsafdelingens visitation til borgere, og udgiften dækker over hvor mange timer/kroner, som der er udbetalt til selvforvaltningsinstitutionerne.

Den økonomiske ramme beregnes, som en fast ramme til borgere under 11 timer, Denne ramme svarer 22.800 timer. Derudover visiteres ca. 2200 timer til borgere som har brug for hjælp over 11 timer pr. uge.

Merforbruget relaterer sig primært til nye borgere som kræver meget hjælp, hvilket vil sige hjælp udover 11 timer.