

## Til Styregruppen, K17 og KKR

### Takstanalyse budget 2016 - Det specialiserede social- og undervisningsområde i region Sjælland

Økonomigruppen fremlægger en afgrænset analyse af udviklingen i budgettaksterne og pladstal fra 2015 til 2016. Analysen beskæftiger sig udelukkende med udviklingen i antal pladser og den budgetterede omsætning i 2015 og 2016.

KKR har overfor kommuner og region anbefalet, at budgettaksterne højst må stige med den udmeldte pris- og lønudviklingen og med fokus på effektivitet.

Den udmeldte P/L-stigning fra 2015 til 2016 er 1,6 %.

Der er konstateret en udvikling i budgettaksterne fra 2005 til 2016 på 0,15 %. Se tabel 2. Den udmeldte pris- og lønudvikling er dermed overholdt for region Sjælland samlet set. Der er dog store forskelle kommunerne imellem.

### Udviklingen i pladstal

Nedenstående tabel 1 viser udviklingen i pladstal fordelt på driftsherrer.

Der ses et fald i pladstallet på 63 fra budget 2015 til budget 2016.

Frem til og med regnskab 2013 var ændring af pladser reguleret af den regionale rammeaftale med mulighed for en justering på +/- 20 %. Fra 2014 er antallet af pladser reguleret i lov om Socialtilsyn, idet etablering og nedlukning af pladser udelukkende kan ske i henhold til godkendelse fra Socialtilsynet.

Det er fortsat den overordnede betingelse for nedlukning af institutioner, at dette sker i tæt dialog mellem driftsherre og køberkommuner, og at det seneste hele år, som ikke er påvirket af nedlukningen, bruges som fordelingsnøgle vedrørende afviklingsomkostninger.

Ændringen af den juridiske regulering af antal pladser ses ikke at have ændret tendensen til nedlukning af pladser eller niveauet for nedlukning af pladser fra år til år.

**Tabel 1: Udviklingen i pladstal**

<b>Kommune</b>	<b>R2009</b>	<b>R2010</b>	<b>R2011</b>	<b>R2012</b>	<b>R2013</b>	<b>B2014</b>	<b>B2015</b>	<b>B2016</b>
<b>Faxe</b>	205	209	206	209	204	188	188	171
<b>Guldborgsund</b>	678	678	610	639	608	563	554	553
<b>Holbæk</b>	599	636	598	592	612	617	586	613
<b>Kalundborg</b>	518	512	518	576	579	572	572	560
<b>Køge</b>	419	394	387	498	290	291	280	280
<b>Lejre</b>	57	57	57	75	73	78	78	75
<b>Lolland</b>	456	358	324	314	302	327	317	279
<b>Næstved</b>	778	741	739	683	680	658	662	641
<b>Odsherred</b>	193	186	189	173	156	157	163	153
<b>Region</b>								
<b>Sjælland</b>	1.061	999	1.016	992	951	912	907	931
<b>Ringsted</b>	188	190	190	180	174	155	155	151
<b>Roskilde</b>	420	481	311	217	227	283	266	267
<b>Slagelse</b>	1.177	1.236	1.151	1.168	1.204	1.175	1.218	1.227
<b>Sorø</b>	306	304	301	300	280	292	292	279
<b>Vordingborg</b>	591	516	471	463	445	464	477	473
<b>I alt</b>	<b>7.646</b>	<b>7.497</b>	<b>7.068</b>	<b>7.079</b>	<b>6.785</b>	<b>6.732</b>	<b>6.715</b>	<b>6.652</b>

Det indhentede datamateriale vedrørende budget 2015 og 2016 har ikke den tilstrækkelige kvalitet til at redegøre for udviklingen i belægsprocenten, og belægningsprocenten indgår derfor ikke i nærværende analyse.

### **Udviklingen i omsætningen fra 2015 til budget 2016**

Der er for en række driftsherrer tale om større afvigelser vedrørende tallene for 2014.

Nærværende analyse beskæftiger sig derfor udelukkende med tallene for budget 2015 og budget 2016. Det modtagne talmateriale har ikke en detaljeringsgrad, der kan belyse og redegøre for overførsel mellem budgetårene per driftsherre.

Derfor er der ikke redegjort særskilt for udviklingen i overførsler, men overførslerne er indeholdt i de samlede tal for den enkelte driftsherre og i totalen for hele region Sjælland.

Nedenstående tabel 2 viser udviklingen i omsætningen fra budget 2015 til budget 2016.

Kommune	B2015	B2016	Ændring fra 2015	Ændring i procent
<b>Faxe</b>	69.330.983	68.023.245	-1.307.738	-1,89
<b>Guldborgsund</b>	183.444.507	195.531.817	12.087.310	6,59
<b>Holbæk</b>	184.826.776	191.285.308	6.458.532	3,49
<b>Kalundborg</b>	158.518.285	158.889.238	370.953	0,23
<b>Køge</b>	118.856.114	118.995.553	139.439	0,12
<b>Lejre</b>	48.114.375	47.883.714	-230.661	-0,48
<b>Lolland</b>	137.580.662	127.186.142	-10.394.520	-7,56
<b>Næstved</b>	250.722.550	244.644.257	-6.078.293	-2,42
<b>Odsherred</b>	59.591.827	60.148.522	556.695	0,93
<b>Region Sjælland</b>	461.520.943	465.355.928	3.834.985	0,83
<b>Ringsted</b>	45.370.617	45.730.945	360.328	0,79
<b>Roskilde</b>	115.082.844	114.626.567	-456.277	-0,40
<b>Slagelse</b>	587.029.473	587.526.782	497.309	0,08
<b>Sorø</b>	101.065.004	103.163.520	2.098.516	2,08
<b>Vordingborg</b>	183.402.848	185.951.378	2.548.530	1,39
<b>I alt</b>	<b>2.704.457.808</b>	<b>2.714.942.916</b>	<b>10.485.108</b>	<b>3,78</b>

### Udviklingen i prisen per plads i den enkelte kommune fra budget 2015 til 2016

Ændring i den gennemsnitlige pris pr. plads

Kommune	B2015	pladstal	Pris pr. plads 2015	B2016	pladstal	Pris pr. plads 2016	Procentuel ændring i pris pr. plads
<b>Faxe</b>	69.330.983	188	368.782	68.023.245	171	397.797	7,87
<b>Guldborgsund</b>	183.444.507	554	331.127	195.531.817	553	353.584	6,78
<b>Holbæk</b>	184.826.776	586	315.404	191.285.308	613	312.048	-1,06
<b>Kalundborg</b>	158.518.285	572	277.130	158.889.238	560	283.731	2,38
<b>Køge</b>	118.856.114	280	424.486	118.995.553	280	424.984	0,12
<b>Lejre</b>	48.114.375	78	616.851	47.883.714	75	638.450	3,50
<b>Lolland</b>	137.580.662	317	434.008	127.186.142	279	455.864	5,04
<b>Næstved</b>	250.722.550	662	378.735	244.644.257	641	381.660	0,77
<b>Odsherred</b>	59.591.827	163	365.594	60.148.522	153	393.128	7,53

<b>Region Sjælland</b>	461.520.943	907	508.843	465.355.928	931	499.845	-1,77
<b>Ringsted</b>	45.370.617	155	292.714	45.730.945	151	302.854	3,46
<b>Roskilde</b>	115.082.844	266	432.642	114.626.567	267	429.313	-0,80
<b>Slagelse</b>	587.029.473	1.218	481.962	587.526.782	1227	478.832	-0,65
<b>Sorø</b>	101.065.004	292	346.113	103.163.520	279	369.762	6,83
<b>Vordingborg</b>	183.402.848	477	384.492	185.951.378	473	393.132	2,25

Ovenstående tabel medtages som supplerende information vedrørende de konstaterede prisændring per plads i den enkelte kommune fra budget 2015 til budget 2016. Bemærk de betydelige variationer mellem kommunerne og husk, at de procentuelle ændringer i den nominelle pris ikke er udtryk for den faktiske økonomiske belastning i regnskabet i 2015 og 2016, da der i ovenstående tabel ikke er indregnet belægningsprocent.

Økonomigruppen er ikke i stand til at levere en opdateret oversigt over udviklingen i belægningsprocenten grundet dataproblemer.

## Opsummering

Økonomigruppen skal gentage pointen fra det forrige års analyse, idet der fortsat sker en omlægning i de enkelte kommuner fra servicelovens §108 til ALB§105 med tilhørende bostøtte.

Disse omlægninger gør det til stadighed vanskeligt at sammenligne over en længere årrække. Der er i nærværende analyse kun foretaget sammenligning mellem budget 2015 og 2016.

Det ændrer ikke på konklusionen, at henstillingen om en takstudvikling på maksimalt p/l-udvikling ses at være overholdt.

Der ses fortsat problemer med at styre udgiftsudviklingen på det specialiserede socialområde i region Sjælland og på landsplan.

Nærværende analyse er ikke tilstrækkelig som styringsinformation for det samlede område, da analysen kun vedrører de takstbelagte institutioner. Der ses fortsat et behov for en nyudvikling af analyser, der omfatter det samlede område.