

Notat

Dato: 07.08.2025
Reference: Økonomi / KBJ
Acadre: 25/17

Økonomisk prognose 2026 på Voksen Myndighed

I forbindelse med budgetaftalen for 2025-2028 blev det aftalt, at der hvert år forud for budgetforhandlingerne skal udarbejdes en økonomisk prognose over forventet forbrug inden for servicerammen på Voksen Myndighed.

Forvaltningen har derfor udarbejdet nærværende. Formålet er at belyse en eventuel økonomisk ubalance i 2026.

Opsummering

Udgangspunktet for den økonomiske prognose i 2026 er det forventede regnskab i 2025 jf. budgetopfølgningen pr. august 2025. Det forventede regnskab holdes op imod budgettet for 2026 og udgør dermed 'baseline' for den økonomiske prognose. Baseline viser et forventet mindreforbrug på ca. 10,6 mio. kr. i 2026, se tabellen nedenfor. Til prognosen er derefter indarbejdet allerede kendte sager på voksenområdet, som er fremrullet til 2026 med hensyn til forventede ændringer, samt forventet tilgang af sager fra Børne- og Familieområdet. Alle beløb er i 2025-priser.

(mio. kr. i 2025-priser)	Ændring/ afvigelse
Højere budgettilførsel i 2025 end forventet i juni 2024-skøn	-0,2
Ændrede afvigelser ved august opf. ift. juni 2024-skøn	
- Ændrede forventninger til tillægsydelser og enkeltmandsprojekter	-1,5
- Ændrede forventninger til pipelineborgere	-2,5
- Højere indtægtsforventninger (sfa. takststigninger)	-4,1
- Netto mindreforbrug (BPA, forsorgshjem, krisecentre mv.)	-0,3
Sum af forventet mindreforbrug v/august opfølgning 2025	-8,6
Budgetforskel mellem budget 2025 og budget 2026	-2,0
Forventet tilgang fra Børne- og Familieområdet	3,4
Forventede ændringer i indsatser og nye borgere på Voksenområdet	9,7
Engangsudgifter i 2025, der ikke ventes i 2026	-0,8
Forventet merforbrug på Voksen Myndighed i 2026	1,7

Prognosen viser et forventet merforbrug inden for servicerammen på ca. 1,7 mio. kr. i 2026. Det forventede merforbrug vedrører dels udgifter i forbindelse med forventet tilgang af sager fra børneområdet, dels nye sager på voksenområdet samt kendte borgere, hvor ændringer i støttebehovet medfører forventninger om stigende udgifter.

Tilgangen fra Børne- og Familieområdet ventes at medføre merudgifter i størrelsesordenen ca. 3,4 mio. kr. i 2026. Udgifterne vedrører 5 sager, hvoraf 2 sager er særligt dyre.

For sager vedrørende voksne borgere udgør de forventede merudgifter ca. 9,8 mio. kr. i 2026. Heraf ventes en tilgang på 3 helt nye sager samt 9 sager med øget støttebehov hos allerede kendte borgere. Borgere, hvor støttebehovet opjusteres, vil forventeligt være dyrere i resten af deres levetid, da det erfaringsmæssigt er svært at regulere borgere ned i indsatser.

Derudover er prognosen reguleret for mindre engangsudgifter i 2025, som ikke forventes i 2026 (ca. 0,8 mio. kr.).

Baggrund og økonomisk prognose

Voksen Myndighed dækker primært over myndighedsopgaverne på følgende områder: Bostøtte, botilbud, beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud, ledsagerordninger, misbrugsbehandling, krisecentre og forsorgshjem, særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU), merudgifter samt særlige pladser på psykiatrisk afdeling. Området visiterer borgere til tilbud i regionerne, i andre kommuner og private pladser (køb af pladser) samt indgår aftaler med andre kommuner om salg af pladser i Norddjurs Kommunes tilbud.

Derudover afholder Voksen Myndighed udgifter udenfor servicerammen til udgifter til STU jf. LAB-loven, husleje til aflastningsboliger samt \$100 merudgifter samt modtager indtægter fra den centrale refusionsordning.

Økonomisk balance og strukturelle usikkerheder 2026

Der forventes økonomisk ubalance inden for servicerammen på Voksen Myndighed på 1,7 mio. kr. i 2026. De forventede merudgifter skyldes dels den forventede tilgang af sager fra Børne- og Familieområdet, dels forventninger om nye borgere samt allerede kendte borgere med øget støttebehov på Voksenområdet.

Der er følgende opmærksomhedspunkter til den økonomiske prognose, som kan påvirke det endelige regnskab:

- Takststigninger, som bliver højere end de budgetmæssige P/L-reguleringer, er ikke indarbejdet i prognosen. Det gælder såvel køb af pladser (udgifter) som salg af pladser (indtægter).

- Prognosen indeholder forventninger til alle kendte, nye sager i 2026. Der er ikke indarbejdet reserver til imødegåelse af nye, ikke-kendte sager.
- Myndighedsområdet er sårbart overfor såvel tilgange som afgang af især særligt dyre sager. Således vil én eller ganske få til- eller afgang af dyre enkeltsager påvirke det forventede resultat markant.
- Der pågår et løbende arbejde med genforhandling af borgere i eksterne tilbud med henblik på at reducere udgifterne hertil. Pt. har genforhandlingerne ikke resulteret i lavere udgifter, og der er derfor heller ikke indarbejdet effekter heraf i prognosen.
- De økonomiske konsekvenser som følge af ny ressourcefordelingsmodel for botilbud og bofællesskaber på Socialområdet, der blev godkendt på Voksen- og Plejeudvalgets møde den 24. juni 2025, er ikke indregnet i prognosen. Budgettet på Voksen Myndighed vil med den nye ressourcefordelingsmodel komme til at fungere som budgetregulator i forhold til de nødvendige belægningsjusteringer. Det er pt. ikke muligt at beregne de økonomiske konsekvenser heraf. Af samme årsag er den økonomiske prognose udelukkende udarbejdet for 2026 og ikke for overslagsårene.