

Månedlig opfølgning - liste med problemområder

Nr.	Udvalg	Områder med høj risiko for manglende budgetoverholdelse	Estimat af den manglende budgetoverholdelse førend iværksættelse af kompenserende handlinger	Kompenserende handlinger	Handlings risiko - pr. maj 2009	Handlings risiko - pr. august 2009	Handlings risiko - pr. september 2009	Håndtering, herunder besparelser på andre områder
1	TMU	<b>Ubetalte parkeringsafgifter</b> Forvaltningen har et tilgodehavende på 109 mio. kr. vedrørende ubetalte parkeringsafgifter. Tilgodehavende dækker over restancer tilbage fra 1992, hvor opkrævning blev varetaget af Skatte- og Registerforvaltningen, nu Opkrævningsenheden under Kultur- og Fritidsforvaltningen.	109 mio. kr.	Risikoen er ikke endeligt aftækket.  Der er lavet en aldersfordelt specifikation af tilgodehavendet, og forvaltningen samarbejder nu med Opkrævningsenheden med henblik på at vurdere, hvorvidt og i hvilket omfang, der er behov for afskrivninger i 2009.	109 mio. kr.	109 mio. kr.	109 mio. kr.	Der forestår en vurdering af, om der er behov for at afskrive dele af tilgodehavendet i 2009. Forvaltningen vil orientere ØKF og TMU, når dette overblik er tilvejebragt.
2	TMU	<b>Salg af råde over ejendomme</b> Mindreindtægter ved salg af råde over ejendomme på grund af usikkerhed om købinteresse. Der er udbudt tre ejendomme, og p.t. er bedste bud, at kun de to bliver solgt i indeværende budgetår.	16 mio. kr.	Kompenserende handlinger består i at overveje reduktion i budgetterede salgspriser, alternativt udskyde salg til en senere periode. Herved spares udgifter til diverse salgsudgifter. Det er besluttet ikke at nedsætte salgspriser og i stedet afvente salg.	16 mio. kr.	16 mio. kr.	16 mio. kr.	
3	TMU	<b>Afskrivning af statusposter</b> I forbindelse med projektet "God økonomistyring" er der konstateret en række balanceposter, hvor værdiansættelse ikke kan afstemmes. Det betyder, at en række af disse poster skal tilbageføres via driften, som enten indtægter eller udgifter. Det er på nuværende tidspunkt anslået, at det vil være nødvendigt af nettroudførelse for 25 mio. kr. i 2009.	25 mio. kr.	En nedbringelse af den nuværende risiko består i, at få afstemt de relevante poster, altså finde en modpost til balancerne eller en ikke-dubiøs debitor.	25 mio. kr.	25 mio. kr.	0 mio. kr.	TMU har fundet besparelser og mindreindtægter på byformylse, ydelsesstøtte samt lejeindtægt fra leje af arealer ved Kalvebod Miljø Center, således at forholdet ikke vil medføre merforbrug i TMU, jf. notat i forbindelse med forventet regnskab pr. april. ØU har den 24. august 2009 tiltrådt indstilling om håndtering af afskrivninger i 2009 på 25 mio. kr., sagen blev godkendt i BR den 17/9 2009. Risikoen er dermed håndteret.

4 SUD	<p><b>Hjemmeplejen</b> Der forventes merforbrug på hjemmeplejeområdet. Merforbruget er udtryk for 1) Udgiftspres som følge af stigende efterspørgsel - både antal borgere og plejetynde 2) Stigning i udgifter til dyre hjælpeordninger 3) Effektivitetsproblemer i udførelsen.</p>	25,6 mio. kr.	<p>Handlingsplan er udarbejdet på området, bl.a. opstramning vedr. dyre enkeltsager og fokus på alternative aflastningspladser, servicetilpasninger, stram styring af vikarudgifter evt. fuldt vikarstop i årets sidste måned. Som det fremgår af augustprognosen, som blev behandlet på SUD 2/9, er prognosen for hjemmeplejen baseret på en forudsætning om meget stram økonomistyring, herunder at det i en periode har vist sig nødvendigt med et fuldt stop for brug af eksterne vikarer i udførelsen. Det er netop effektueret/udmeldt til Udførelsen. SOF følger løbende udviklingen og vurderer hvilke tiltag som er nødvendige. Konsekvenserne af vikarstopet følges meget nøje og der foretages løbende opfølgning på vikarforbruget.</p>	14,6 mio. kr.	0 mio. kr.	<p>Socialforvaltningen forventer balance i hjemmeplejen når der er taget højde for finansieringssagerne.</p> <p>Socialforvaltningen er via finansieringssager mm. blevet tilført i alt 16,6 mill. kr. i et-årige bevillinger i 2009, så der ikke længere forventes merforbrug på hjemmepleje i 2009. Socialforvaltningen vil gerne gøre opmærksom på, at finansieringssagerne er midlertidige og der derfor er udfordringer i forhold til budgetoverholdelse i de kommende år.</p>
5 SUD	<p><b>Nedjustering af pris- og lønfremskrivning</b> Som følge af nedskrivning af prisen for Socialforvaltningens budget reduceret med 20,8 mill. kr. Det vurderes, at det er urealistisk at reducere udgifterne tilsvarende uden at det vil forringe servicen. Dette skyldes primært: 1. ændringen udmeldes så sent på året, at udgiftsniveauet for 2009 er kendt og ikke muligt at reducere med heltårseffekt uden at det fører til serviceforringelser. 2. budgettet bliver reduceret på områder, der anvendes til køb af ydelser som primært består af løn, men som i praksis korrigeres med prisstigningsstaksten, så budgettet udhules. Det drejer sig primært om køb af pladser på handicapområdet og betaling af handicapbistandshjælpere.</p>	20,8 mio. kr.	<p>Socialforvaltningen vurderer at 8,3 mill. kr. kan implementeres. De resterende 12,5 mill. kr. vil kun kunne implementeres ved at gennemføre serviceforringelser. Dette blev fremlagt på SUD d. 16/9-2009. I stedet for serviceforringelser har Socialudvalget bedt om et alternativ forslag til finansiering af de resterende 12,5 mill. kr. Dette vil blive fremlagt på mødet d. 30. september 2009.</p>	-	12,5 mill.kr.	

6	<p><b>ØU</b></p> <p><b>Salg af ejendomme</b>  På baggrund af konkret vurdering forventes det at indtægten på salg af kommunale ejendomme og tilbagekøbsrettigheder vil falde drastisk. Netto salgsbudget udgør 217,1 mio. kr. Budgettet forventes at kunne afvige med en mindreindtægt på 81,3 mio. P.t. er der solgt for 82,4 mio. kr. Forventningen er estimeret med udgangspunkt i den faldende efterspørgsel som følge af finanskrisen.</p>	81,3 mio. kr.	Boligmarkedet er i høj grad ukontrollerbart og konjunkturfølsomt. Det er derfor ikke muligt at iværksætte initiativer der kan øge salget signifikant.	44,4 mio. kr.	81,6 mio. kr.	81,3 mio. kr.	I bevillingmæssige ændringer pr. august (ØU 15/9) godkendte ØU at ØKF omdisponerer frie midler fra andre anlægsprojekter for i alt 41,3 mio.kr., samt anmoder om en tillægsbevilling på 40,3 mio. kr. som finansieres af udbyttet fra Kommunekemi på 55 mio. kr. Sagen forelægges BR den 8. oktober.
7	<p><b>BIU</b></p> <p><b>Kontanthjælp</b>  Der forventes flere kontanthjælpsmodtagere i 2009 end budgetteret. De forløbige tal for kontanthjælpsmodtagere i juni er på 22.630 og for 2009 forventes, uden kompenserende handlinger, 22.500 helårspersoner på kontanthjælp, hvilket er ca 11% mere end budgetteret. Høj risiko for, at de realiserede udgifter for hele 2009 vil overstige budgettet.</p>	256,4 mio. kr.	Der arbejdes med en handlingsplan, der bl.a. skal udvide kapaciteten i beskæftigelsesindsatsen og dermed undgå, at ledige får fodfæste i kontanthjælpsystemet. Planen skal også opretholde aktiveringsgraden og således sikre en bedre statsrefusionshjemtagelse. Der forventes anvendt 56 mio. kr. i 2009 på meraktivitet, der finansieres af mindreforbrug på beskæftigelsestilbud fra 2008. Aktuelt forventes 500 færre kontanthjælpsmodtagere i 2009, hvorfor merforbruget/budgetrisikoen er reduceret til 115 mio. kr. Prognosen fastholdes fra august til september.	165 mio. kr.	115 mio. kr.	0 mio. kr.	Området er omfattet af budgetgarantien, hvilket betyder, at kommunerne under et kompenseres for merudgifter på området. Københavns kommunes andel af kompensationen vedr. merudgifter på det budgetgaranterede område udgør i 2009 155 mio. kr. Antallet af kontanthjælpsmodtagere er steget med 16% på landsplan i perioden sept. 2008 til marts 2009. I samme periode er den steget med 14% i København. ØU godkendte på mødet den 15/9 sagen om en samlet tillægsbevilling vedr. efterspørgselsstyrede overførsler på 162,3 mio kr og heraf udgør merforbruget ved kontanthjælp 115 mio kr. området er herefter i balance.

8	BIU	<p><b>Sygedagpenge.</b> Risiko for manglende budgetoverholdelse for både sygedagpengesager under og over 52 ugers varighed. Det skyldes at der efter udarbejdelse af budget 2009 var en større tilgang af nye sager i den resterende del 2008, samt at forvaltningen ikke som forudsat har nedbragt de lange sager i den resterende del af 2008.</p>	119 mio. kr	<p>Med henblik på imødegå risikoen er der sket en markant styrkelse af sygedagpenge-indsatsen i 2009. Der er bl.a. iværksat en handleplan, der skal halvere antallet af lange sygedagpengesager i 2009. Antallet af lange sygedagpengesager er til og med juli faldet fra ca 2.400 til ca 2.000 sager. Faldet er næppe tilstrækkeligt til at halvere antallet af sager inden årets udgang, og det realistiske slutmål forventes derfor at være 1.600 fremfor 1.200 sager ultimo 2009. Det gennemsnitlige antal korte sygedagpengesager i 2009 forventes omvendt nu at ende på knap 5.200 sager mod tidligere 5.500. Samlet set er det forventede merforbrug/budgetrisikoen steget fra 56 mio. kr til 74 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Fra august til september fastholdes denne prognose.</p>	56 mio. kr, 74 mio kr	0 mio kr	<p>Beskæftigelses- og Integrations-udvalget orienteres månedligt om udviklingen på sygedagpengeområdet. Det sker i forbindelse med den månedlige resultatstatus, som løbende forelægges Beskæftigelses- og Integrationsudvalget. Dertil kommer særskilt afrapportering vedr. de lange sager hver 2. måned. ØU godkendte på mødet den 15/9 sagen om en samlet tillægsbevilling vedr. efterspørgselsstyrede overførsler på 162,3 mio kr og heraf udgør merforbruget vedr sygedagpenge ca. 74 mio kr. området er herefter i balance</p>
---	-----	--	-------------	---	-----------------------	----------	--