

4. Aprilprognose 2009 (2009-42333)

Socialudvalget skal aflevere regnskabsprognose for 2009 pr. april til Økonomiforvaltningen.

INDSTILLING OG Beslutning

Fejl! Ukendt betegnelse for dokumentegenskab. indstiller,

1. at Socialudvalget godkender Socialforvaltningens regnskabsprognose for 2009 pr. april

Problemstilling

Socialudvalget skal godkende Socialforvaltningens regnskabsprognose 2009 pr. april.

Socialudvalgets budgetområde var i 2008 præget af økonomiske udfordringer på tre risikoområder, hjemmepleje, handicapydelse og børnefamilieområdet. På hvert af disse områder arbejdede man med økonomiske handleplaner og gennem året bidrog KPMG med en risikovurdering af planernes effekt, samt fremlagde anbefalinger til nye initiativer. Det lykkedes for børnefamilieområdet at rette op og området forventer i 2009 at overholde budgettet – området er derfor ikke længere et risikoområde. Internt i Socialforvaltningen vil børneområdet dog fortsat være et fokusområde.

Derimod er udfordringerne for hjemmeplejen og handicapydelse fortsat store og betragtes som risikoområder i relation til budgetoverholdelse i 2009. På de to risikoområder arbejdes der med økonomiske handleplaner i 2009. Status for de økonomiske handleplaner på hjemmepleje og handicapydelse forelægges Socialudvalget samme dag som aprilprognosen for 2009.

Løsning

1. Forventet resultat på drift

Socialforvaltningen forventer et **merforbrug på 23,8 mill. kr.** efter overførsler til 2010 og øvrige forventede korrektioner som følge af finansieringssager samt demografiefterregulering, jf. tabel 1 (kolonne 6). Det fordeler sig med et merforbrug på 10,5 mill. kr. på rammebelagt drift og 13,3 mill. kr. på efterspørgselsstyret service. Dette svarer til 1,0 pct. af det korrigerede budget pr. 12. marts 2009. Merforbruget er på områderne Handicappede, Hjemmepleje og Stofafhængige.

Før forventede overførsler til 2010 samt øvrige forventede korrektioner som følge af finansieringssager samt budgetregulering som følge af ny befolkningsprognose forventes et merforbrug på 45,3 mill. kr., jf. tabel 1 (kolonne 3).

Tabel 1 Forventede afvigelser på bevillingsniveau, drift (totaloversigt eksklusiv anlæg).

Bevilling	April					
	Nettoudgifter i mill. kr.	Korrigeret budget 2009	Forventet regnskab 2009	Forventet afvigelse	Forventede overførsler til 2010	Øvrige forventede korrektioner
	(1)	(2)	(3)*	(4)	(5)**	(6)
Rammebelagt område, drift						
Børnefamilier m. særlige behov	1.209,8	1.209,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Voksne med særlige behov	859,3	833,3	-26,0	0,0	24,4	-1,6
Stofafhængige	445,3	425,8	-19,5	22,3	0,0	2,8
Handicappede	159,3	168,6	9,3	0,0	0,0	9,3
Hjemmepleje	13,4	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Administration	463,0	463,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sum (Rammebelagt område)	3.150,1	3.113,9	-36,2	22,3	24,4	10,5
Efterspørgselsstyret service						
Handicappede	1.223,6	1.289,5	65,9	0,0	-67,2	-1,3
Hjemmepleje	256,6	272,2	15,6	0,0	-1,0	14,6
Sum (Efterspørgselsstyret service)	1.480,2	1.561,7	81,5	0,0	-68,2	13,3
Serviceydelse i alt	4.630,3	4.675,6	45,3	22,3	-43,8	23,8

* Forventet afvigelse før forventede overførsler, finansieringssager samt efterregulering af budget som følge af ny befolkningsprognose.

** Korrektioner som følge af finansieringssag II, nedbringelse af hjælpemiddelsagstid samt demografierregulering.

På alle områder med forventet merforbrug udarbejdes planer med henblik på balance. Bevillingsområde Stofafhængige iværksættes initiativer med henblik på balance på deres område. På de øvrige områder – handicap og hjemmepleje – vil Socialforvaltningen vende tilbage med yderligere handleplansinitiativer som vil indebære servicereduktioner. Alternativet er tilførsel af flere midler til området. Sagen fremlægges særskilt for Socialudvalget.

Forventede korrektioner: Sager vedr. budgettilførsler og finansiering af forventet merforbrug 2009

Finansieringsforslag som følge af forventet merforbrug skal, i henhold til kommunens bevillingsregler behandles i særskilte sager.

Socialudvalget har behandlet tre sager om finansiering – hhv. den 4. februar 2009 (2009-1009), 1. april 2009 (2009-32161) og 15. april 2009 (2009-18220). Sagerne er beskrevet nedenfor og de økonomiske konsekvenser ift. det forventede merforbrug er indarbejdet i tabel 1.

Finansieringssag I (SUD den 4. februar-2009)

Den første, finansieringssag af 4. februar 2009 (2009-1009), er behandlet af ØU og BR hhv. den 24. februar 2009 og 12. marts 2009 og er derfor indarbejdet i aprilprognosen (tabel 1, kolonne 2). Den omhandler finansiering af forventet merforbrug på 19,7 mill. kr. inden regnskabsresultatet var kendt.

Finansieringssag II (SUD den 1. april-2009)

Den anden finansieringssag behandlet af SUD den 1. april 2009 omhandler finansiering af forventet merforbrug på 55,0 mill. kr. på handicapområdet. Denne sag er ikke behandlet af ØU og BR endnu. I finansieringssagen foreslås, at øgede refusionsindtægter i særligt dyre enkeltsager, hjemtaget mere ende budgettet, i alt 28,0 mill. kr. samt udisponerede driftsmidler vedr. Tryghedsplanen, i alt 27,0 mill. kr. omplaceres og anvendes til finansiering af forventet merforbrug. Finansieringsforslaget endnu ikke er behandlet af ØU og BR, men er i aprilprognosen (tabel 1, kolonne 5).

Finansieringssag III: Nedbringelse af hjælpemiddelsagstiden (SUD den 15. april-2009)

Den tredje finansieringssag behandlet af SUD den 15. april 2009 omhandler finansiering af nedbringelse af hjælpemiddelsagstiden ved gennemførelse af Lean-projekt i Handicapcenter København. I finansieringssagen foreslås merudgiften på 13,0 mill. kr. ved nedbringelsen finansieret ved en tillægsbevilling fra kommunekassen. Finansieringsforslaget er endnu ikke behandlet af ØU og BR, men er indarbejdet i aprilprognosen (tabel 1, kolonne 5).

Demografiregulering

Herudover forventes en positiv efterregulering af budget 2009 (netto) på baggrund af ny befolkningsprognose for Københavns Kommune med 1,0 mill. kr. til hjemmepleje og 6,2 mill. kr. til handicapområdet. Efterregulering afventer ØU og BR beslutning. Den forventede efterregulering er endnu ikke behandlet af ØU og BR, men er indarbejdet i aprilprognosen (tabel 1, kolonne 5).

2. Forventet resultat på anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug, før overførsler, på 18,8 mill. kr., jf. tabel 2. Der forventes overførsler på 18,8 mill. kr. til 2009 og dermed balance. På de efterspørgselsstyrede overførsler forventes et mindreforbrug på 49,8 mill. kr. mens der forventes balance på finansposter.

Tabel 2 Afvigelser på bevillingsniveau (totaloversigt) ekskl. overførsler til 2010, anlæg, efterspørgselsstyrede overførsler og finansposter

Bevilling	April		
	Korrigeret budget 2009	Forventet regnskab 2009	Forventet afvigelse før overførsler til 2010
Anlæg			
Børnefamilier med særlige behov	11,0	11,0	0,0
Voksne med særlige behov	50,9	32,1	-18,8
Stofafhængige	1,8	1,8	0,0
Handicappede	36,4	36,4	0,0
Administration	11,6	11,6	0,0
Sum (Anlæg)	111,7	92,9	-18,8
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.695,0	1.645,2	-49,8
Finansposter	4,1	4,1	0

3. Beskrivelse af de bevillingsområder

Nedenfor er forventet regnskab 2008 på de enkelte bevillingsområder beskrevet – i beskrivelser er der ikke indarbejdet korrektioner vedr. finansieringssag II og III samt efterregulering som følge af ny befolkningsprognose.

Børnefamilier med særlige behov forventer **balance**. Der forventes ingen overførsler til budget 2010. Den forventede balance er sammensat af en række mer- og mindreforbrug. På hovedaktiviteterne forebyggelse og døgn- og dagbehandlingsskoler forventes mindreforbrug på henholdsvis 4,6 mill. kr. og 0,5 mill. kr. Mindreforbruget modsvarer af et merforbrug på hovedaktiviteten døgnpleje på 6,8 mill. kr. Man skal være opmærksom på, at der for de tre nævnte hovedaktiviteter ovenfor gælder, at de er omfattet af økonomisk fleksibilitet i forhold til anvendelse i mellem de økonomiske rammer. Herudover er der et mindreforbrug på 1,7 mill. kr. på øvrige aktiviteter.

Bevillingsområdet *Voksne med særlige behov* forventes, efter forventede korrektioner som følge af finansieringssager, et **mindreforbrug på rammebelagt drift på 1,6 mill. kr.** Før korrektioner forventes mindreforbrug på 26,0 mill. kr. Mindreforbruget på 26,0 mill. kr. består primært af mindreforbrug af driftsmidler i relation til Tryghedsplanen på 24,4 mill. kr. Herudover forventes mindreforbrug på produktionsskoler og botilbud til psykisk syge på hhv. 2,0 mill. kr. og 1,5 mill. kr. I modsat retning trækker merforbrug på satspuljeprojekter og støtte- og kontaktpersoner på hhv. 1,5 mill. kr. og 1,2 mill. kr. Mindreforbruget vedr. Tryghedsplanen foreslås i finansieringssag II anvendt til finansiering af Socialforvaltningens forventede merforbrug i regnskab 2009 (SUD d. 1. april 2009). Herudover forventes der på området et mindreforbrug på 18,8 mill. kr. på anlæg – disse 18,8 mill. kr. søges overført til budget 2010.

På bevillingsområdet *Stofafhængige* forventes et **merforbrug på 2,8 mill. kr.** Før overførsler forventer bevillingsområdet et mindreforbrug i 2009 på 19,5 mill. kr. Heraf søges 22,3 mill. kr. overført til budget 2010. Overførslen er overførsel af midler vedrørende den boligsociale indsats (boligprojektgruppen). Det forventede merforbrug er sammensat af en række mer- og mindreforbrug, og vedrører merforbrug på 8,2 mill. kr. på forsorgshjem og tilbud til hjemløse samt kvindekrisecentre – som omfatter alle institutioner for hjemløse og kriseramte. Herudover forventes der mindreforbrug på de tre hovedaktiviteter sociale tilbud til misbrugere og hjemløse, stofmisbrugsbehandling og alkoholbehandling på hhv. 2,8 mill. kr., 2,5 mill. kr. og 1,5 mill. kr. På øvrige aktiviteter på området forventes merforbrug på 1,4 mill. kr.

Køb og salg af pladser på forsorgshjem og kvindekrisecentre vurderes at indebære en betydelig budgetmæssig udfordring i 2009 med et forventet merforbrug på 6,5 mill. kr. svarende til merforbruget i 2008. På området er der derfor iværksat en handleplan, som indeholder en række initiativer herunder etablering af en internetportal hvor sagsbehandlere på Socialcentrene lettere kan se hvor de skal henvise kvinderne til indenfor kommunegrænsen, fremrykning af etablering af 7-8 akutpladser så kvinder med behov for akut plads ikke er tvunget til at finde ledige pladser i andre kommuner. Derudover deltages der aktivt i relevante fora i regi af region Hovedstaden samt arbejdsgrupper under Kommunaldirektørkredsen. Det er dog uvist hvor stor effekten vil være på nettomerforbruget i 2009.

På alkoholområdet foretages en stram visitation for at holde forbruget nede. Sideløbende forsøger forvaltningen at forøge Københavns Kommunes andel af Indenrigs- og Socialministeriets midler. Kommunens andel af midler til alkoholbehandling er endnu ikke endelig afklaret.

Som det fremgår ovenfor er der på køb/salg af pladser samt alkoholbehandling sat initiativer i gang for at nedbringe det forventede merforbrug på 2,8 mill. kr. til balance. Status for de iværksatte initiativer, samt deres effekt ift. forventet regnskab 2009, vil blive indarbejdet i næste prognose.

På området *Handicappede* forventes, efter forventede korrektioner som følge af finansieringssager, et **merforbrug på 8,0 mill. kr.** Før korrektioner forventes merforbrug på 75,2 mill. kr. fordelt med forventet merforbrug på det rammebelagte driftsområde med 9,3 mill. kr. og på efterspørgselsstyrede serviceydelser 65,9 mill. kr. Det forventede merforbrug er sammensat af en række mer- og mindreforbrug. På området forventes mindreforbrug i relation til Tryghedsplanen på 10,1 mill. kr. Herudover forventer der – som nævnt

før korrektioner som følge af finansieringssagerne - på hovedaktiviteterne tilbud til handicappede børn (inkl. døgnpleje og forebyggende foranstaltninger) og bo- og dagtilbud til voksne handicappede forventes merforbrug på hhv. 5,5 mill. kr. og 58,3 mill. kr. For bo- og dagtilbud er der tale om et yderligere forventet merforbrug ift. seneste redegørelse på området på 8,3 mill. kr. Det skyldes ekstraordinær økonomisk byrde fra sager vedrørende domfældte. For en yderligere uddybning i relation til forventningerne til 2009 vedrørende bo- og dagtilbud henvises til bilag 1 side 37-54.

Handicapcentret har ligeledes iværksat en nedbringelse af hjælpemiddelsagstiden (Lean-projekt i Handicapcenter København), som forventes at resultere i øgede udgifter for 13,0 mill. kr. i 2009 (se ligeledes finansieringssag III, side 2 i denne indstilling).

Endelig er det forventede forbrug til handicaphjælperordningerne vokset med 6,3 mill. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen hertil er højere udgifter til de enkelte modtagere, grundet større forbrug af vikarer, som er dyrere end ordinære hjælpere. I forbindelse med implementering af ny lovgivning (Brugerstyret Personlig Assistance) på området forventes der i et vist omfang at følge DUT-kompensation med til finansiering af det stigende pres på området. Herudover forventes der på øvrige aktiviteter et merforbrug på 3,0 mill. kr.

På *Hjemmepleje* forventes, efter korrektion som følge af ny befolkningsprognose for Københavns Kommune, et **merforbrug på 14,6 mill. kr.** Før korrektion som følge af ny befolkningsprognose forventes merforbrug på 15,6 mill. kr. som er i relation til hjemmepleje på efterspørgselsstyret service, mens der forventes balance på visitationen på rammebelagt drift. Merforbruget er på det efterspørgselsstyrede område er fordelt med 4,0 mill. kr. i den kommunale hjemmehjælp, 2,0 mill. kr. i sygeplejen og 8,6 mill. i hjemmeplejevisitationen. I prognosen er indregnet ekstra bevillingen på 10 mill. kr. som Socialudvalget har vedtaget i sagen om økonomiske udfordringer for 2009, samt effekten af tiltag for bedre controlling og styring på hjemmeplejeområdet for 2,0 mill. kr., dvs. finansieringssag I behandlet af SUD den 4. februar 2009.

Hjemmeplejen har i de seneste år oplevet en stigende efterspørgsel og økonomiske problemer. Socialforvaltningen har derfor gennemført en række omstruktureringer med henblik på at effektivisere området og sikre en bedre økonomistyring. Der er oprettet en samlet hjemmeplejevisitation og en samlet udførelsenhed, hvor hjemmeplejen tidligere var fordelt på handicap- og socialcentre. Begge enheder har haft stor fokus på forbruget i 2008 og arbejder videre efter de samme handleplaner i 2009.

Pt. er der konstateret en positiv effekt af flere af tiltagene – sygefraværet er reduceret og vikarforbruget har været faldende. Udviklingen følges tæt, og der tilvejebringes stadig bedre ledelsesinformationsværktøjer på området. Der er dog fortsat mange udfordringer i forhold til at komme i mål med de nødvendige effektiviseringstiltag.

Aprilprognosen er således udtryk for en forværring i vurderingen af 2009 i forhold til sagen om økonomiske udfordringer forelagt Socialudvalget den 4. februar 2009. Forværringen skyldes primært at regnskabsresultatet for 2008 på det efterspørgselsstyrede område afveg 6,8 mill. kr. fra oktoberprognosen som lå til grund for vurderingen af de økonomiske udfordringer i 2009 samt en forventning om budgetoverførsel fra Stofafhængige på 5,0 mill. kr. som ikke kan opfyldes.

På *Administrationsområdet* forventes samlet set **balance**. Balancen dækker over et forventet merforbrug på aktiviteterne IT og Administrationsbygninger på henholdsvis 5,3 mill. kr. og 2,0 mill. kr.. Merforbruget modsvares af mindreforbrug på aktiviteterne Udvalg og Borgmester, Lokal administration samt Fælles administration på henholdsvis 0,1 mill. kr., 1,0 mill. kr. og 6,2 mill. kr. Aktiviteten Fælles administration dækker hovedsageligt over centralforvaltningens løn og øvrig drifts udgifter, samt udgifter til personaleudvikling, intern service, udviklingsprojekter, mv. Mindreforbruget på fælles administration skyldes primært ledige midler i 2009, der på forhånd har været reserveret til at dække merforbrug på hovedaktiviteten IT.

På det ”lovbundne område (*Efterspørgselsstyrede overførsler*)”, jf. bilag 1, forventes en mindredgift på 49,8 mill. kr., der skyldes en forventning om at antallet af helårsmottagere af nye førtidspensioner (tilkendt efter 1. januar 2003) forventes at blive lavere end budgetteret.

På *anlægsområdet* forventes – efter forventede overførsler på 18,8 mill. kr. balance.

Opfølgning på serviceudgifter

Der er for alle forvaltninger i Københavns Kommune fastsat et serviceudgiftsloft for 2009. Serviceudgiftsloftet indebærer, at serviceudgifterne i 2009 ikke må overstige dette loft. Socialforvaltningen forventer at overskride serviceudgiftsloftet med 23,8 mill. kr. som følge af forventet merforbrug i regnskab 2009, jf. tabel 1 (kolonne 6). Den forventede overskridelse med 23,8 mill. kr. er under forudsætning af korrektioner i måltallet som følge af finansieringssagerne samt budgetkorrektioner i relation til ny befolkningsprognose for Københavns Kommune. Herudover forventes overførsel af serviceudgifter fra 2008 til 2009 på i alt 0,6 mill. kr. (netto) i regnskab 2008 – dette vil medføre en samlet forventet overskridelse på 24,4 mill. kr.

Bilag 1 beskriver de enkelte bevillingsområder mere uddybende. Bilaget indeholder det forventede regnskab pr. april 2009 fordelt på bevillingsområdernes hovedaktiviteter samt opfølgning på Socialforvaltningens mål i 2009.

Økonomi

Er beskrevet i sagen.

Videre proces

Under forudsætning af Socialudvalgets godkendelse sendes regnskabsprognosen til Økonomiforvaltningen, der samler og bearbejder udvalgenes prognoser, og forelægger kommunens samlede økonomiske situation for Økonomiudvalget. Aprilprognosen vil blive forelagt Økonomiudvalget den 12. maj 2009.

Det fremgår af Økonomiforvaltningens prognosecirkulære, at overskrides en bevilling skal udvalget, i en særskilt sag, tage stilling til, hvordan afvigelsen finansieres, jf. bevillingsreglerne. På alle områder med forventet merforbrug udarbejdes planer med henblik på balance. Bevillingsområde Stofafhængige iværksættes initiativer med henblik på balance på deres område. På de øvrige områder – handicap og hjemmepleje – vil Socialforvaltningen vende tilbage med yderligere handleplansinitiativer som vil indebære servicereduktioner. Sagen fremlægges særskilt for Socialudvalget.

Anette Laigaard

/Sven Bjerre

bilag

[Bilag 1 Forventet regnskab pr. april 2009 og Socialforvaltningens mål 2009](#)

