



Til ØU

Redegørelse til Økonomiudvalget om Socialudvalgets forventede regnskab 2008

Økonomiudvalget besluttede d. 22. januar 2008, at Socialudvalget skal fremsende skriftlige redegørelser om Socialudvalgets samlede aktuelle forventede regnskab for 2008 i forbindelse med de månedlige orienteringer af Økonomiudvalget om potentielle økonomiske problemområder.

Til Økonomiudvalgets orientering fremlægges den anden redegørelse for Socialforvaltningens forventninger til forventet regnskab 2008.

Redegørelsen er primært baseret på regnskab for 2007. Det skal i denne forbindelse bemærkes, at redegørelsen er udfærdiget før påske og derfor ikke indeholder de nyeste tal. Økonomiforvaltningen finder, at det havde været ønskeligt, at redegørelsen havde været baseret på forbrugstal fra 2008.

Økonomiudvalget vil få forelagt den tredje redegørelse for forventninger til budgetoverholdelse på møde d. 22. april. Denne redegørelse baseres på aprilprognosen.

Af redegørelsen fremgår det, at Socialforvaltningen forventer et merforbrug på 25,8 mio. kr. Der forventes merforbrug på hjemmeplejeområdet på 15 mio. kr. og 15,8 mio. kr. på det øvrige handicapområde. Dertil kommer et mindreforbrug på stofafhængige på 5 mio.kr.

Socialforvaltningen fremlægger på Socialudvalgets møde d. 9. april to handleplaner for Socialudvalget – en for hjemmeplejen og en for det øvrige handicapområde - med henblik på at sikre budgetoverholdelse i 2008.

Økonomiforvaltningens bemærkninger

1. Økonomiforvaltningen vurderer, at det er tvivlsomt, hvorvidt de tiltag, der er indeholdt i handleplanerne, er tilstrækkelige til at sikre samlet budgetoverholdelse i 2008. Såfremt Socialudvalget godkender de fremlagte handleplaner på møde d. 9. april vil Økonomiforvaltningen i dialog med Socialforvaltningen foretage en nærmere gennemgang og vurdering af disse, med henblik på at fremsætte eventuelle forslag, om yderligere foranstaltninger.

04-04-2008
Sagsnr. 2008-43148
Dokumentnr. 2008-181808
Sagsbehandler Rune Tofft-Jørgensen

Center for Økonomi

Rådhuset, 2. sal, 46
1599 København V

Telefon
3366 4174

E-mail
rut@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

2. Økonomiudvalget besluttede d. 22. januar at anmode Socialudvalget om at få et eksternt revisionsfirma til at følge op på Socialforvaltningens gennemførelse af de tiltag, der skal sikre Socialudvalgets overholdelse af budget 2008. Økonomiforvaltningen har noteret, at der ikke har været den fornødne fremdrift i forhold til arbejdet med at tilknytte eksternt revision til dette arbejde. Konsekvensen er, at der endnu ikke foreligger en eksternt vurdering af Socialforvaltningens planer for at sikre budgetoverholdelse i 2008.

Socialudvalget har på mødet den 12. marts godkendt principper og tidsplan for ansættelse af et eksternt revisionsfirma, og Socialforvaltningen forventer, at det eksterne revisionsfirma tilknyttes medio april.

3. Socialforvaltningen fremfører, at en af årsagerne til merforbrug på handicapområdet, er manglende budget til genoptræning. Genoptræning efter Serviceloven er ifølge Socialforvaltningen en opgave, som kommunerne har overtaget i forbindelse med strukturreformen, og som Socialforvaltningen i den forbindelse ikke har fået budget til. Økonomiforvaltningen skal præcisere, at kommunen *ikke* overtog ansvaret for genoptræning i forbindelse med strukturreformen, idet opgaven har været kommunens i flere år.

Socialforvaltningens direktion er orienteret om Økonomiforvaltningens vurdering af redegørelsen.

Bilag

1. Redegørelse om Socialudvalgets forventede regnskab 2008



02-04-2008

Redegørelse til Økonomiudvalget om Socialudvalgets forventede regnskab 2008

Sagsnr.
2008-24540

Dokumentnr.
2008-175004

Sagsbehandler
Paul Beder

Børnefamilier med særlige behov

Regnskabsresultatet for 2007 viser, at der har været et merforbrug på 27,1 mill. kr. i 2007. I 2008 betyder merforbruget og den øvrige udvikling i budgettet, at socialcentrene for at overholde budgettet samlet skal reducere deres udgifter med 78,3 mill. kr. sammenlignet med forbruget i 2007. Den øvrige udvikling i budgettet refererer til, at socialcentrenes budget i 2008 er steget med 33,4 mill. kr., dog er der en række besparelser i 2008 som beløber sig til 16,7 mill. kr., hvilket betyder at der er tale om en reel budgetforøgelse på i alt 16,7 mill. kr. i 2008.

I forhold til arbejdet med forbedret økonomistyring er der taget væsentlige initiativer på alle genopretningsplanens indsatsområder. Socialforvaltningen vurderer, at disse initiativer på sigt vil bidrage til overholdelse af budgettet og en mere sikker økonomistyringspraksis.

Det er Socialforvaltningens vurdering, at genopretningsplanens initiativer samlet set vil muliggøre budgetoverholdelse i 2008.

Voksne med særlige behov

Det forventes, at budgettet på bevillingsområdet overholdes i 2008.

Stofafhængige

På bevillingsområdet forventes et samlet mindreforbrug på 5,0 mill. kr. Det forventede mindreforbrug skyldes primært mindreforbrug til køb af pladser på private behandlingstilbud til stofafhængige, mindreforbrug til køb af ambulans behandling og omsorgstilbud til alkoholikere samt merindtægter som følge af salg af botilbudspladser til andre kommuner. Dette modsvares delvist af merforbrug til køb og salg af pladser på forsorghjem og kvindekrisecentre i andre kommuner.

Handicappede

Hjemmepleje

Regnskabsresultatet for 2007 viser, at der har været et merforbrug på 60,9 mill. kr. i 2007. Socialudvalget godkendte d. 23. januar 2008 en økonomisk handleplan for budgetoverholdelse i 2008 (jf. SUD 26/2008). I forbindelse med status pr. december 2007 besluttede Socialudvalget, at Socialforvaltningen skal fremlægge oplæg til, hvorvidt Socialforvaltningen anbefaler serviceforringelser på hjemmeplejeområdet for at sikre budgetoverholdelse i 2008 (jf. SUD 29/2008 den 8. februar 2008). Det samlede hjemmeplejeområde udviser et forventet merforbrug på 15,0 mill. kr. pr. januar 2008 og på

BGI - Paul Beder

Bernstorffsgade 17
1592 København V

Telefon
33173317

E-mail
PF56@sof.kk.dk

www.kk.dk

den baggrund fremlægges, på Socialudvalgsmøde den 9. april 2008, oplæg med en revideret økonomisk handleplan for budgetoverholdelse samt et oplæg til, hvordan servicereduktioner kan blive nødvendige for at sikre budgetoverholdelse i 2008.

Øvrige handicapområdet

På det øvrige handicapområde forventes der et merforbrug på i alt 15,8 mill. kr. i 2008 og på den baggrund fremlægges, på Socialudvalgsmøde den 9. april 2008, 3 økonomiske handleplaner med henblik på overholdelse af budget 2008. Der gøres opmærksom på, at Socialforvaltningen vedr. hjemmepleje til handicappede på Socialudvalgsmødet d. 9. april 2008 fremlægger oplæg med revideret økonomisk handleplan for budgetoverholdelse samt et oplæg til, hvordan servicereduktioner kan blive nødvendige for at sikre budgetoverholdelse i 2008. Dette oplæg kan påvirke forventningen til regnskab 2008.

På pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede (rammebelagt område) forventes et merforbrug på 9,3 mill. kr., der svarer til merforbruget i regnskab 2007. Merforbruget skyldes aktivitetsstigninger. Der er fremsat ønskeforslag til budget 2009 til dækning af de varige merudgifter.

Der vil i 2008 blive iværksat en nærmere analyse af området, som vil udmunde i en handleplan til nedbringelse af merforbruget. Men den nuværende vurdering er, at det ikke vil være muligt at nedbringe udgifterne væsentligt da området er meget lovbestemt. Der er iværksat en indsamling af 6-by regnskabstal på området, herved vil det være muligt at sammenligne det faktiske serviceniveau i de 6 største kommuner. 6-by tallene forventes at være klar primo marts 2008.

Hvis udviklingen fortsætter på området, skønnes det, at der vil være merforbrug i 2008 og frem også.

På forebyggende indsats for ældre og handicappede forventes merforbrug på i alt 3,7 mill. kr. Det forventede merforbrug skyldes primært, at centrene oplever stigende efterspørgsel på området. Det drejer sig bl.a. om hjemmevejlederydelserne, hvor der opleves en stadig større efterspørgsel efter mere komplicerede ydelser. De leverede ydelser er i gennemsnit steget fra ½ - 1 time pr. uge, og er nu ofte på flere timer pr. uge, og i forhold til de hjerneskadede leveres ofte op til 2 timer dagligt. Denne udvikling vurderer handicapcentre ikke kan tilgodeses inden for den nuværende budgetramme, til trods for en meget stram bevillingspraksis. Der er udarbejdet en handleplan med henblik på at budgetoverholdelse., men der må dog stadig forventes et merforbrug i 2008.

På botilbud til midlertidigt ophold forventes et merforbrug på i alt 2,8 mill. kr. Det forventede merforbrug vedrører genoptræning efter serviceloven, som er en forpligtelse, som kommunen overtog i forbindelse med strukturreformen, men som ikke blev tildelt budget i den forbindelse (modsat genoptræning som fik tildelt hele budgettet der blev overdraget fra Regionen til genoptræning). Konkret er der tale om genoptræningsophold for borgere med især hjerneskader. Socialforvaltningen fremsatte til budget 2008 ønske om at få dækket denne udgift til borgere med behov for vanskelige genoptræningsforløb efter senhjerneskader. Ønsket blev ikke efterkommet i budgetaftalen. Der er igen til budget 2009 fremsat ønskeforslag på genoptræningsområdet I 2008 forventer Socialforvaltningen udgifter til ophold på Vejle-fjord, Montebello, Center for hjerneskade og Kurhus på i alt 2,8 mill. kr. Midlerne bliver i dag betalt fra rammen til køb af pladser i botilbud for handicappede borgere.

Administration

Det forventes, at budgettet på bevillingsområdet overholdes i 2008.