



12-01-2009

Bilag 3 Forslag til proces for øvrige tiltag til finansiering/ kompenserende besparelser

Sagsnr.
2009-1009

Socialforvaltningen forventer en økonomisk udfordring i 2009 på 22,7 mill. kr. i 2009.

Dokumentnr.
2009-18374

Handleplanerne for hjemmepleje og handicapydelse i 2009 forventes, at bidrage med henholdsvis 2,0 og 1,0 mill. kr. Der er således – efter de forventede effekter af handleplanerne - en økonomisk udfordring i 2009 på 19,7 mill. kr. og dermed behov for yderligere tiltag med henblik på budgetoverholdelse i 2009.

Sagsbehandler
Paul Beder

Løsning

Socialforvaltningen anbefaler i forhold til den økonomiske udfordring i 2009, at refusionen fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager tilfalder de ydelsesområder, hvor refusionen er hjemtaget.

Tabel 1. Finansieringskilde særligt dyre enkeltsager, forventet effekt i 2009

Bevillingsområde	Finansieringskilde	Forventet effekt 2009 mill. kr.
Alle ydelsesområder, i overvejende grad Hjemmeplejen, Handicapområdet og Børnefamilieområdet	Særligt dyre enkeltsager	25,0 – 35,0

Alternativt anbefaler Socialforvaltningen at den økonomiske udfordring i 2009 finansieres ved færre udgifter til færdigbehandlede patienter og anvendelse af overskydende driftsmidler ved udskudt anlæg.

Tabel 2. Alternativ finansieringskilde økonomisk udfordring 2009

Bevillingsområde	Finansieringskilde	Forventet effekt 2009 mill. kr.
Voksne med særlige behov	Færre udgifter til færdigbehandlede patienter	3,0
Voksne med særlige behov	Overskydende driftsmidler som følge af udskudt anlæg	16,7
I alt		19,7

I forbindelse med de økonomiske udfordringer 2009 er der mulighed for, at Socialudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler, at indtægter der indhentes som refusion, ud over de budgetterede indtægter i 2009, i særligt dyre enkeltsager på Socialudvalgets bevillingsområder - herunder hjemmepleje og handicapområdet - tilfalder Socialudvalget.

Dette vil betyde, at eventuelle øgede indtægter som følge af udgiftsstigning pga. stigende efterspørgsel og deraf følgende overskridelse af budgetrammen, vil tilfalde Socialudvalget og dermed budget 2009.

Som ordningen er i dag kan forvaltningerne kun beholde 10 pct. af den refusion, som man hjemtager fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager ud over den budgetlagte indtægt.

Socialforvaltningen forventer – ved anvendelse af 10 pct.'s ordningen – en indtægt på 2,5 – 3,5 mill. kr. i 2009. Hvis der anvendes en model hvor Socialudvalget modtager hele ekstraindtægten for 2009, vil dette forventeligt bidrage til den økonomiske udfordring med 25,0 – 35,0 mill. kr.

En ekstraindtægt i 2009 vil i overvejende grad vedrøre ekstra udgifter på Socialudvalgets område, dvs. udgifter, som medfører budgetoverskridelser på det enkelte ydelsesområde. Med 10 pct.'s ordningen har Socialforvaltningen den fulde udgift for den særligt dyre enkeltsag med tilhørende budgetoverskridelse, men beholder kun 10 pct. af indtægten fra den centrale refusionsordning, resten går til Kommunekassen og dermed andre formål.

Dette kan illustreres på følgende måde:

Tabel 3. Konkret eksempel – Ikke budgetteret særligt dyr enkeltsag på 2,6 mill. kr. årligt

	Samlet for Københavns Kommune			Fordeling ml. SUD og Kassen	
	Udgift (-) for Københavns Kommune samlet	Indtægt (+) for Københavns Kommune samlet	Netto udgift (-) for Københavns Kommune samlet	SUD Budgetområde Udgift (-) og indtægt (+)	Kommunekassen Udgift (-) og indtægt (+)
Udgift til sagen	-2.602			-2.602	0
Refusion 2008:					
25 pct. fra 520-1.050		132,5			
50 pct. fra 1.050		776,0			
Refusionsindtægter i alt		908,5		(10 %) 90,8	(90 %) 817,7
I alt for sagen			-1.693,5	-2.511,2	817,7

På grund af 10 pct. ordningen har Socialforvaltningen stort set den fulde udgift og hele dokumentationsforpligtelsen, mens kommunekassen modtager 90 pct. af indtægten.

I denne konkrete sag ville Socialudvalget få et merforbrug på 2,5 mill. kr. mens merudgifter for kommunen kun ville være 1,7 mill. kr. Forskellen på 0,8 mill. kr. ville ryge i kommunens kasse.

Færre udgifter til færdigbehandlede patienter

Socialforvaltningens budget til færdigbehandlede patienter er i 2009 på 28,4 mill. kr. Derudover forventes overført 7,9 mill. kr. fra 2008 – til betaling i forbindelse med efterregulering. Samlet budget 2009 er dermed på 36,3 mill. kr.

Socialforvaltningen forventer en efterregulering fra 2008 på 15,2 mill. kr. som finder sted i 2009. Der er i øjeblikket 28 færdigbehandlede patienter til en helårstakst på 648.000 kr. – dvs. forventet udgift 2009 på 18,1 mill. kr. I alt forventede udgifter i 2009 på 33,3 mill. kr. På den baggrund forventes et mindreforbrug på 3,0 mill. kr. i 2009.

Forventningen i antallet af helårs færdigbehandlede patienter er naturligvis forbundet med usikkerhed. Socialforvaltningen modtager løbende tal fra Sundhedsstyrelsen og reviderer på den baggrund løbende skønnet for et eventuelt forventet mindreforbrug.

Overskydende driftsmidler som følge af udskudt anlæg

Socialudvalget er med Tryghedsplanerne tilført midler til at opføre en række nye institutioner og botilbud. Der er sammen med anlægsbevillingen afsat midler til at drive institutionerne og bostederne, når disse er opført. Mange af boligerne i Tryghedsplanerne bliver ikke opført til tiden, hvilket giver overskydende driftsmidler.

Socialforvaltningen forventer i 2009 – som følge af udskudt anlæg – udisponerede driftsmidler på 13,8 mill. kr. vedr. Tryghedsplan I og 20,5 mill. kr. vedr. Tryghedsplan II, i alt 34,3 mill. kr. ledige driftsmidler, jf. tabel 2. Midlerne skal ifølge bevillingsreglerne føres tilbage til kassen. Borgerrepræsentationen kan imidlertid vedtage, at de overskydende driftsmidler anvendes til at finansiere budgetudfordringen.

I forhold til den forventede økonomiske udfordring i 2009 er der mulighed for, at anvende disse midler til finansiering heraf. Det foreslås i løsningsafsnittet, at anvende 18,7 mill. kr. til dette formål.

Tabel 2. Overskydende drift som følge af udskudt anlæg

	Mill. kr. (2009 p/l)
Tryghedsplan I (estimat)	13,8
Tryghedsplan II (estimat)	20,5

I alt	34,3
--------------	-------------

Usikkerhed omkring de endelige økonomiske udfordringer i 2009

Herudover anbefaler Socialforvaltningen, at der – som følge af usikkerhed omkring de endelige opgørelser vedr. overskydende driftsmidler som følge af udskudt anlæg samt regnskab 2008 og dermed de endelige økonomiske udfordringer i 2009 - træffes principbeslutning om at der ved:

- Mindre finansieringsbehov i 2009 end forventet reduceres tilsvarende i de anvendte finansieringskilder, jf. tabel 1 alternativt tabel 2.
- Større finansieringsbehov i 2009 end forventet finansieres via særligt dyre enkeltsager, ved færre udgifter til færdigbehandlede patienter, resterende midler som følge af udskudt anlæg, integrationsindtægter (opskrivning af budget 2009), jf. pkt. 1-4 i tabel 4.

Tabel 4. Finansieringskilder og forventet effekt i 2009

	Bevillingsområde	Finansieringskilde	Forventet effekt 2009 mill. kr.
1.	Alle ydelsesområder	Særligt dyre enkeltsager	25,0 – 35,0
2.	Voksne med særlige behov	Færre udgifter til færdigbehandlede patienter	3,0
3.	Voksne med særlige behov	Overskydende driftsmidler som følge af udskudt anlæg i Tryghedsplan I og II	34,3
4.	Alle ydelsesområder	Integrationsindtægter – Opskrivning af vedtaget budget 2009	5,2
		I alt	67,5 – 77,5

Som det fremgår af løsningsafsnittet er der usikkerhed omkring de endelige opgørelser vedr. overskydende driftsmidler som følge af udskudt anlæg samt regnskab 2008 og dermed de endelige økonomiske udfordringer i 2009.

Ad 3. Overskydende driftsmidler som følge af udskudt anlæg

Socialudvalget er med Tryghedsplanerne tilført midler til at opføre en række nye institutioner og botilbud. Der er sammen med anlægsbevillingen afsat midler til at drive institutionerne og bostederne, når disse er opført. Mange af boligerne i Tryghedsplanerne bliver ikke opført til tiden, hvilket giver overskydende driftsmidler.

Socialforvaltningen forventer i 2009 – som følge af udskudt anlæg – udisponerede driftsmidler på 13,8 mill. kr. vedr. Tryghedsplan I og

20,5 mill. kr. vedr. Tryghedsplan II, i alt 34,3 mill. kr. ledige driftsmidler, jf. tabel 2. Midlerne skal ifølge bevillingsreglerne føres tilbage til kassen. Borgerrepræsentationen kan imidlertid vedtage, at de overskydende driftsmidler anvendes til at finansiere budgetudfordringen.

I forhold til den forventede økonomiske udfordring i 2009 er der mulighed for – hvis de økonomiske udfordringer bliver større end forventet - at anvende en del af disse midler til finansiering heraf. Da 15,0 mill. kr. allerede er anvendt ift. de forventede udfordring i 2009, er der mulighed for at anvende 18,6 mill. kr. til eventuelle yderligere udfordringer i 2009, jf. tabel 3.

Ad 4. Integrationsindtægter

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2009 udmøntes der en pulje vedrørende integrationsindtægter til Socialudvalgets budget. Udmøntningen af puljen sker på baggrund af prognose fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen. I forbindelse med udmøntningen af puljen vedrørende integrationsindtægter, er der sket en opskrivning til vedtaget budget 2009, som følge af opjusteret prognosen fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen. Opskrivningen er på i alt 5,2 mill. kr.

Omstillingsplanen på børneområdet og kvalitetsstandarder på hjemmeplejeområdet

Ved et yderligere finansieringsbehov vil der være mulighed for – som finansieringskilde – at se på eventuelle uforbrugte driftsmidler vedr. Omstillingsplanen på børneområdet samt reduktion i vedtagne kvalitetsstandarder på hjemmeplejeområdet.