

## 1. Budgetkorrektion i 2009 - ændret prisfremskrivningsprocent (2009-120262)

Socialudvalgets budget nedjusteres som følge af ændret prisfremskrivningsprocent for 2009.

### INDSTILLING OG Beslutning

Socialforvaltningen indstiller,

1. at Socialudvalget tager budgetkorrektioner for 2009, som følge af ændret prisfremskrivningsprocent, til efterretning
2. at Socialudvalget tager til efterretning, at budgetkorrektioner for 2009 som følge af ændret prisfremskrivningsprocent, medtages i bevillingsmæssige ændringer pr. november 2009
3. at Socialudvalget tiltræder, at Socialforvaltningen tager skridt til at reducere serviceniveauet på de berørte områder,
4. at Socialudvalget tager til efterretning, at der er en betydelig risiko for merforbrug på servicerammen i indeværende år

### Problemstilling

Ifølge sagen ”Budgetkorrektion i 2009 sfa ændret prisfremskrivningsprocent” (ØU 25/8- 2009) skal udvalgenes budgetter i 2009 nedjusteres med i alt 54,0 mio. kr.<sup>1</sup>, som tilfalder kommunekassen. Årsagen til nedjusteringen er, at aftalen mellem KL og regeringen om kommunernes økonomi for 2010 indeholder en ændring af prisfremskrivningen mellem 2008 og 2009 fra 3,5 pct. til 2,2 pct., hvilket medfører at den sammenvejede pris- og lønfremskrivning for hele året 2009 nedjusteres fra 4,7 pct. til 4,2 pct.

For Socialudvalget betyder det en negativ budgetkorrektion på 20,2 mio. kr. på drift og 0,6 mio. kr. på anlæg, i alt 20,8 mio. kr.

Det vurderes, at det er urealistisk at reducere udgifterne tilsvarende uden at det vil forringe servicen. Dette skyldes primært tre forhold:

1. ændringen udmeldes så sent på året, at det ikke er muligt at indhente helårseffekten af budgetkorrektionen. Der er således kun 4 måneder til at indhente en 12 måneders korrektion. Styringsmæssigt er dette ikke hensigtsmæssigt. Nedjusteringen følger ikke samme praksis som opregulering af budget som følge af demografi-ændringer.
2. budgettet bliver reduceret på områder, der anvendes til køb af ydelser som primært består af løn, men som i praksis korrigeres med prisstigningstaksten, så budgettet udhules. Det drejer sig primært om køb af pladser på handicapområdet og betaling af handicaphjælpere.
3. Socialudvalgets budget har i 2009 i udgangspunktet været urealistisk lavt, hvilket har ført til tillægsbevillinger på 89,7 mio.kr. og omprioriteret inden for rammen for at kunne opnå forventning om budgetoverholdelse i seneste prognose. Der er reelt ikke tale om, at udgiftsudviklingen har været mindre end budgettet. Der er en betydelig risiko for, at forvaltningen ikke kan nå at reducere serviceniveauet i indestående år og regnskabet derfor vil udvise merforbrug.

### Løsning

<sup>1</sup> Indstillingen forventes behandlet i Borgerrepræsentationen den 17. september 2009.

Nedskrivningen vil fordele sig som vist i tabel 1. Budgetkorrektionerne udmeldes hurtigst muligt i Socialforvaltningen mhp. at give mest mulig tid til at tilpasse udgifter til det nye budget.

**Tabel 1. Budgetkorrektioner 2009 sfa. ændret prisenfremskrivningsprocent**

Bevilling, nettoudgifter i tusinde kr.	Budgetkorrektion
<b>Rammebelagt område, drift</b>	
Børnefamilier m. særlige behov	-5.629
Voksne med særlige behov	-3.538
Stofafhængige	-1.581
Handicappede	-895
Hjemmepleje	-20
Tværgående opgaver og administration	-2.123
<b>Sum (Rammebelagt område)</b>	<b>-13.786</b>
<b>Efterspørgselsstyret service</b>	
Handicappede	-5.797
Hjemmepleje	-648
<b>Sum (Efterspørgselsstyret service)</b>	<b>-6.445</b>
<b>Serviceydelse i alt</b>	<b>-20.231</b>
<b>Anlæg</b>	
Voksne med særlige behov	-594
<b>Sum (Anlæg)</b>	<b>-594</b>

Anlægsbudgettet vil kunne tilpasses.

På servicerammen forventer Socialforvaltningen balance mellem budget og forbrug i 2009 efter augustprognosen og sag om ”Korrektion til budget 2009 som følge af merindtægter fra særligt dyre enkeltsager” (ØU, den 1. sept. 2009). Budgetoverholdelsen er imidlertid betinget af, at der er en stram udgiftsstyring på alle områder.

Nedskrivningen af budgettet vil derfor med stor sandsynlighed betyde et forventet merforbrug i 2009. Dette skønnes pt. at blive i størrelsesordenen 12 mio. kr. primært på målgruppeområderne Handicappede (køb- og salg), Hjemmepleje og Stofafhængige. Alle tre områder er pt. udsat for en stram styring for at kunne komme i balance i 2009.

På Børnefamilier med særlige behov vil forvaltningen søge at justere udgifterne, således at budgetkorrektionen holdes inden for rammen. På Voksenområdet er der i augustprognosen er mindreforbrug. Dette var dog forudsat anvendt til dækning af merforbrug på køb- og salg på handicapområdet, så ubalancen her vil blive yderligere forværret. På Tværgående opgaver og administration søges det at opnå balance mellem budget og forbrug ved stram styring af udgifterne resten af året.

Socialforvaltningen er derfor nødt til at tage initiativer til væsentlige serviceforringelser. Status for initiativer, samt deres effekt ift. forventet regnskab 2009, vil blive indarbejdet i næste prognose.

#### Stop for køb af pladser på Handicapområdet:

På køb af pladser på handicapområdet svarer budgetnedskrivningen på 5,8 mill. kr. til at købet af pladser i resten af 2009 skal mindskes med ca. 20 pladser. Dette stemmer ikke overens med forventningen i augustprognosen, hvor der forventes køb af pladser til domfældte udviklingshæmmede, som forvaltningen er forpligtet til at placere. Prognosen er derfor allerede baseret på en stram økonomistyring og et totalt stop for køb af pladser i resten af 2009 vil derfor maksimalt kunne realisere besparelser på mellem 0,5 og 1 mill. kr.

Budgetkorrektionen på 20 mio.kr. videreføres i de kommende budgetår.

### Alternativer – stop for anlægsprojekter:

Et alternativ kunne være at stoppe anlægsprojekter. I augustprognosen indgår en overførselsanmodning på Sundbygård- og Sundbyvang-projektet, som pt. er drift, men var egentlig forventet overført til 2010 mhp. anvendelse på anlægsrammen. 2 mio.kr. heraf ville alternativt kunne anvendes til at mindske det forventede merforbrug.

I Tryghedsplanen indgår endvidere et projekt for 12 psykisk syge misbrugere. Projektet er endnu ikke konkretiseret og budgettet, på ca. 17 mio. kr. hertil, vil derfor kunne nedskrives under forudsætning af at anlægsmidlerne kan overføres til servicerammen samt at servicemåltallet korrigeres tilsvarende. En yderligere konsekvens vil være, at Socialforvaltningen ikke som planlagt vil kunne gennemføre disse projekter.

### **Økonomi**

Beskrevet i sagen

### **Videre proces**

Korrektionen er rent teknisk af Økonomiforvaltningen for driften foretaget på bevillingsområde Tværgående opgaver og administration, funktion 6.45.51.1, mens den for anlæg er foretaget på bevillingsområde Voksne med særlige behov, funktion 5.38.50.3. Udvalgene kan efterfølgende i bevillingsmæssige ændringer pr. november til ØU og BR foretage en endelig fordeling af budgetkorrektionen på de konkrete bevillinger. Socialudvalget vil blive orienteret om budgetkorrektioner samt medtagelse af disse i bevillingsmæssige ændringer pr. november til ØU og BR i en efterretningssag.

Anette Laigaard/

Sven Bjerre

### **bilag**

[Mappe1](#)

### **Socialudvalgets beslutning den 16.09.2009**

Kontorchef Katrine Bagge Thorball overværede punktets behandling.

Punktet blev behandlet som nyt punkt 16.

Punktet blev drøftet med bemærkning om, at udvalget pålagde forvaltningen at fremlægge revideret indstilling indeholdende et alternativt løsningsforslag.

