

08-09-2008

Sagsnr.
2008-24540

Dokumentnr.

3. Redegørelse om Socialudvalgets forventede regnskab 2008 (2008-24540)

Redegørelse om Socialudvalgets forventede regnskab 2008

Socialudvalget skal i forbindelse med den månedlige orientering af Økonomiudvalget om økonomiske problemområder, fremsende en skriftlig redegørelse om Socialudvalgets samlede aktuelle forventede regnskab for 2008 (jf. ØU 24/2008 den 15. januar 2008).

INDSTILLING OG Beslutning

Socialforvaltningen indstiller,

1. at Socialudvalget godkender Redegørelse til Økonomiudvalget om Socialudvalgets forventede regnskab for 2008. Redegørelsen er fremsendt til Økonomiudvalgsmødet den 30. september 2008 med forbehold for godkendelse af Socialudvalget

Problemstilling

Som led i vedtagelsen af budget 2008 blev det besluttet, at Økonomiudvalget månedligt skal orienteres om potentielle økonomiske problemområder i kommunen. Økonomiudvalget har på den baggrund besluttet, at Socialudvalget i forbindelse med den månedlige orientering af Økonomiudvalget om økonomiske problemområder skal fremsende en skriftlig redegørelse om Socialudvalgets samlede aktuelle forventede regnskab for 2008, herunder status på de iværksatte tiltag på hjemmepleje samt området for udsatte børn.

Løsning

Ses der bort fra udefrakommende faktorer (øgede integrationsindtægter og strejkemidler) forventes et samlet merforbrug på i alt 38,7 mill. kr. på driften, jf. tabel 1, svarende til 0,9 pct. af det korrigerede budget 2008. Set ift. augustprognosen er forventningen 17,6 mill. kr. større pr. september 2008.

Socialforvaltningen forventer et merforbrug på de styrbare rammer på i alt 10,7 mill. kr. svarende til 0,3 pct. af det korrigerede budget 2008 – når forventede budgetkorrektioner indregnes i opgørelsen (overførsler til 2009, øgede integrationsindtægter og tilførsel af ekstra midler som følge af strejken).

De primære årsager er, at der på Hjemmepleje forventes et **merforbrug på 14,5 mill. kr.** Dette er en markant stigning i forhold til augustprognosen, hvor der blev forventet balance. Forværringen skyldes stigning i udgifterne på hjemmesygeplejen samt at målsætningerne i handleplanerne ikke kan opnås i indeværende år. Årsagen til forværringen er nærmere beskrevet i afsnittet vedr. Hjemmepleje nedenfor samt i bilag 2 til denne indstilling.

På Handicapområdet forventes et merforbrug på 23,5 mill. kr. Dette er 4,2 mill. kr. større end ved augustprognosen. I forhold til augustprognosen kan det konstateres at to områder – Hjælpebidrag og Forebyggende foranstaltninger for handicappede børn – har udviklet sig i negativ retning med henholdsvis 4,0 mill. kr. og 2,9 mill. kr. I modsat retning tæller kompenserende besparelse i forhold til Socialpædagogisk bistand, netto -1,2 mill. kr., og en yderligere forbedring af Køb og salg af pladser -1,5 mill. kr. En nærmere beskrivelse til forventningen findes i afsnittet vedr. Handicappede nedenfor samt i bilag 3 til denne indstilling.

Tabel 1. Forventet regnskab 2008 (Forventet afvigelse pr. august 2008 sammenlignet med forventet afvigelse pr. september 2008) samt forventede korrektioner sfa. øgede integrationsindtægter⁽¹⁾ samt ekstra midler sfa. strejken⁽²⁾

Bevilling	
------------------	--

Nettoudgifter i mill. kr.	Korrigeret budget 2008	Forventet afvigelse pr. august 2008	Forventet afvigelse pr. september 2008
Børnefamilier med særlige behov	1.099,4	6,2	6,2
Hjemmepleje	195,6	0	14,5
Voksne med særlige behov	752,7	-9,5	-9,5
Stofafhængige	433,5	-2	-2
Handicappede	1.227,6	19,3	23,5
Administration	447,3	7,1	6
I alt	4.156	21,1	38,7
Forventede korrektioner			
- Øgede integrationsindtægter ⁽¹⁾	18,5	-18,5	-18,5
- Ekstra midler sfa. strejken ⁽²⁾	9,5	-9,5	-9,5
Forventet resultat	4184,1	-6,9	10,7

⁽¹⁾Socialforvaltningen har modtaget øgede integrationsindtægter fra BIF på 18,5 mill. kr. De er i korrigeret budget teknisk placeret på bevillingsområde Administration. Socialudvalget har i sagen Finansiering af forventet merforbrug (SUD den 27. august 2008) anbefalet at disse midler anvendes til at dække merforbrug på andre bevillingsområder. Anbefalingen forventes behandlet i særskilt sag i ØU og BR i september/oktober 2008.

⁽²⁾Økonomiudvalget har godkendt, at kommunens mindreforbrug som følge af strejken anvendes til at understøtte Socialudvalgets budgetoverholdelse i 2008. En foreløbig prognose fra Økonomiforvaltningen viser, at der er tale om 9,5 mill. kr.

Børnefamilier med særlige behov

Børnefamilier med særlige behov forventer et **merforbrug på 6,2 mill. kr.** Socialcentrene skal foretage store udgiftsreduktioner for at opnå budgetoverholdelse. Socialcentrene har pr. medio august indmeldt, at de forventer et merforbrug på 6,6 mill. kr. – hvilket er en reduktion på 3,4 mill. kr. ift. augustprognosen - men Socialforvaltningen vurderer, at usikkerhederne forbundet med de store udgiftsreduktioner på socialcentrene er betydelige og at skønnet fra Socialcentrene er optimistisk. Forvaltningen skønner således – ligesom ved augustprognosen – at et merforbrug på 30 mill.kr er mere realistisk. I modsat retning trækker et mindreforbrug på mellemkommunale refusioner og samlet forventes et merforbrug på 6,2 mill. kr. Der gøres opmærksom på, at der på børneområdet i handleplanerne er indregnet servicereduktioner for 61,0 mill. kr.

Hjemmepleje

På *Hjemmepleje* forventes et **merforbrug på 14,5 mill. kr.** Dette er en markant stigning i forhold til augustprognosen, hvor der blev forventet balance. Ændringen skyldes dels en stigning i udgifterne på hjemmesygeplejen, som følge af flere modtagere og dels at der over sommeren har været en stigning i antallet af tunge borgere med behov for massiv hjemmepleje. Desuden kan det konstateres at flere af målsætningerne i handleplanerne ikke kan opnås i indeværende år.

Det skal bemærkes, at augustprognosen blev udarbejdet på baggrund af økonomidata til og med maj måned og at det først henover sommeren har været muligt at trække aktivitetstal fra forvaltningens hjemmeplejesystem (TOP). Der gøres opmærksom på, at der stadig er validitetsproblemer med data på detailniveau, men der kan nu aflæses en stigning i det samlede antal borgere. Prognosen er på den baggrund stadig behæftet med usikkerhed, hvilket hovedsageligt skyldes at datakvaliteten først nu er ved at være genoprettet og at der derfor mangler et pålideligt historisk grundlag at udarbejde prognoserne på. Desuden koster enkelte sager 2-3 mill. kr. på årsbasis, hvorfor få ekstra borgere med markante behov kan flytte resultatet.

Desuden er der i 2008 indført en ny organisering, hvilket har resulteret i nye økonomiværktøjer og nye arbejdsgange, som stadig bliver forbedret løbende.

Voksne med særlige behov

På bevillingsområdet *Voksne med særlige behov* forventes der, ligesom ved augustprognosen, et **mindreforbrug på 9,5 mill. kr.** Mindreforbruget består primært af et mindreforbrug på 4,5 mill. kr. på sundhedsudgifter. Sundhedsudgifter er udgifter til færdigbehandlede patienter og forvaltningen betaler først for de færdigbehandlede patienter når de udskrives fra hospitalet. Udgifterne for alle patienter i 2007 endte på i alt 27,8 mill. kr., mod et budget på 31,5 mill. kr. Det forventes, at udgifterne i 2008 vil blive tilsvarende eller svagt faldende, og med et budget på 32,3 mill. kr. i 2008, forventes der dermed det mindreforbrug på 4,5 mill. kr. Derudover forventes mindreforbrug på dagtilbud på 2,5 mill. kr. som primært skyldes faldende aktivitetsniveau på produktionsskoler.

Stofafhængige

På bevillingsområdet Stofafhængige forventes der, som ved augustprognosen, et **mindreforbrug på 2,0 mill. kr.** Resultatet vedrører et merforbrug på 5,0 mill. kr. på forsorgshjem og tilbud til hjemløse samt kvindekrisecentre – som omfatter alle institutioner for hjemløse og kriseramte. Der er ikke afsat budget til hhv. køb og salg af pladser på forsorgshjem og kvindekrisecentre, hvorfor et mer- eller mindreforbrug alene afgøres af hvor mange københavnere som indkvarterer sig på et udenbys forsorgshjem eller kvindekrisecenter i forhold til udenbys borgeres indkvartering på et københavnsk forsorgshjem eller kvindekrisecenter. Problemet er opstået i forbindelse med, at der først fra 2007 er indført mellemkommunal afregning på området for forsorgshjem og kvindekrisecentre. Området er kendetegnet ved selvmøderprincippet og at brugerne har ret til at være anonyme. Bortset fra indførelsen af mellemkommunal afregning er der ikke lavet om på lovgivningen. Socialforvaltningen har derfor ikke mulighed for at visitere til tilbudene udenfor kommunen og der er ikke etableret et adviseringsystem blandt kommunerne, til hjælp for økonomistyringen. Området har derfor, reelt, været svært styrbart.

Der er iværksat initiativer med henblik på at reducere antallet af pladser der købes i andre kommuner, men disse forventes ikke at have så stor effekt i 2008, at de kan afveje den prisstigning der er sket på området fra 2007 til 2008. På bevillingsområdet forventes der mindreforbrug på følgende hovedaktiviteter alkoholbehandling og omsorg på 3,0 mill. kr., sociale tilbud til hjemløse og misbrugere på 2,0 mill. kr. samt den boligsociale indsats på 2,0 mill. kr.

Handicappede

På området *Handicappede* forventes et **merforbrug på 23,5 mill. kr.** Handicapområdet udviste i forbindelse med augustprognosen et samlet forventet merforbrug på 19,3 mill. kr. Ved augustprognosen forventedes på det rammebelagte driftsområde merforbrug på 13,0 mill. kr. som primært skyldtes merforbrug på handicaphjælperordninger på 8,5 mill. kr. På de efterspørgselsstyrede serviceydelser forventedes et merforbrug på 6,3 mill. kr. Det forventede merforbrug var sammensat af en række mer- og mindreforbrug, og vedrørte primært et forventet merforbrug på tilbud til handicappede børn på 6,5 mill. kr. På det øvrige handicapområde var der en række modsatrettede mer- og mindreforbrug.

I forhold til augustprognosen kan det konstateres at to områder – Hjælpemidler og Forebyggende foranstaltninger for handicappede børn – har udviklet sig i negativ retning med henholdsvis 4,0 mill. kr. og 2,9 mill. kr. I modsat retning tæller kompenserende besparelse i forhold til Socialpædagogisk bistand, netto -1,2 mill. kr., og en yderligere forbedring af Køb og salg af pladser -1,5 mill. kr.

Konklusionen er at området udviser et forventet merforbrug der er 4,2 mill. kr. større end ved augustprognosen.

Administration

På *Administrationsområdet* forventes der et merforbrug på 6 mill. kr. Den primære årsag til det forventede

merforbrug skyldes udefrakommende stigninger i udgifter til IT. Udgifter til IT-området er svære at estimere, idet det ikke er muligt at få en klar udmelding fra Koncernservice på, hvad Socialforvaltningen forventes at skulle betale på en række konkrete områder. Hertil kommer et forventet merforbrug til Administrationsbygninger. Der er stor usikkerhed vedr. Københavns Ejendomes (KEJd) huslejeopkrævninger i 2008. Socialforvaltningen er i kontakt med KEJd for at få styr på opkrævningerne. Merforbruget på huslejer forventes at kunne dækkes af det øvrige administrationsområde, bl.a. via tilbageholdenhed ift. genansættelser resten af 2008.

HR-kontoret forventede ved augustprognosen et merforbrug på 2,2 mill. kr. vedr. en afskedigelsessag. Pr. september er det forventningen, at der på det øvrige administrationsområde kan findes besparelser svarende til 1,1 mill. kr. Set ift. augustprognosen betyder dette en forventning om et merforbrug på 6,0 mill. kr. pr. september mod 7,1 mill. kr. i augustprognosen.

Økonomi

Er beskrevet i sagen samt bilag 1,2 og 3.

Videre proces

Økonomiudvalget orienteres den 30. september 2008 skriftligt om Socialudvalgets samlede aktuelle forventede regnskab for 2008.

Bilag

1. Månedlig opfølgning pr. 4. september 2008 – Børnefamilier med særlige behov
2. Hjemmepleje – Budgetopfølgning september 2008
3. Månedlig opfølgning – Handicap - september 2008

Anette Laigaard

/Sven Bjerre

bilag

[Bilag 1 Månedlig opfølgning pr. 4. september 2008 - Børnefamilier med særlige behov](#)
[Hjemmeplejen - forventet regnskab for september 2008](#)
[Månedlig opfølgning - Øvrige handicapområde - september 2008](#)

