

4. **Budgetoverholdelse 2008: KPMG's risikovurdering af handleplaner 2. afrapportering (2008-51353)**

2008-473828

Socialudvalget har bedt KPMG om at udarbejde en risikovurdering af handleplanerne ift. budgetoverholdelse på Socialforvaltningens tre økonomiske risikoområder i 2008. I denne sag fremlægges KPMGs 2. afrapportering

INDSTILLING OG Beslutning

Socialforvaltningen indstiller,

1. at Socialudvalget tager rapporten til efterretning (jf. bilag 2).
2. at Socialudvalget tager til efterretning at Socialforvaltningen følger alle KPMGs anbefalinger til forstærket økonomistyring (jf. bilag 1).
3. at Socialudvalget tager forvaltningens øvrige initiativer på hjemmeplejeområdet til efterretning (jf. bilag 3).

Problemstilling

Socialudvalget har bedt KPMG om at udarbejde en risikovurdering af handleplanerne ift. budgetoverholdelse på Socialforvaltningens tre økonomiske risikoområder i 2008. I denne sag fremlægges KPMGs 2. afrapportering.

KPMGs 2. afrapportering indeholder vurderinger på de tre økonomiske risikoområder (angivet med grøn, gul eller rød farve), samt anbefalinger til fortsat eller ny indsats til forstærket økonomistyring. Disse vurderinger og anbefalinger har Socialforvaltningen behandlet og tilrettelagt indsats og opfølgning på disse. Denne plan frem går af bilag 1.

KPMGs samlede rapport, med uddybende vurderinger fremgår af bilag 2.

Hjemmeplejen

KPMG vurderer blandt andet at der er behov for forøget fokus på den disponerede økonomi, gennem registreringer og ledelsesinformation. De konstaterer blandt andet at strejken har forsinket effekten af nogle af handleplanens punkter, samt at det ikke lykkes i tilstrækkelig grad at rekruttere og formindske sygefravær. Desuden har der været en stigning i det samlede antal modtagere, og flere ældre brugere over 65 år, som der ikke er kompenseret for i den aftalte gråzoneafregning med Sundhedsforvaltningen for 2008 for borgere over/under 65 år.

KPMG forudser et merforbrug på såvel visitationen, som på udførerenheden. Rapporten viser forventet merforbrug på enkelte poster. Socialforvaltningen henviser til månedsopgørelsen, hvor de opdaterede data, blandt andet 5 tunge hjemmepleje-modtagere til i alt 10 mill. kr. i år, giver grundlag for en forventning om et merforbrug på 14,5 mill. kr.

Socialforvaltningen har iværksat undersøgelse af muligheden for at dække dette merforbrug inden for forvaltningens samlede budgetramme.

I bilag 3 orienterer Socialforvaltningen om øvrige initiativer til økonomistyring og budgetoverholdelse i Hjemmeplejen, som ikke fremgår af KPMGs 2. afrapportering.

Børnefamilieområdet

KPMG vurderer at

Det er fortsat vores overordnede vurdering, at forvaltning og centrene har prioriteret indsatsen for at sikre budgetoverholdelse hensigtsmæssigt. Der er igangsat en række tiltag, der skal støtte centrene i at kunne overholde budgettet og sikre, at centrene til stadighed har overblik over de igangsatte aktiviteter og de økonomiske konsekvenser heraf. Ligeledes er der fokus på at sikre, at de økonomiske aspekter også indgår i overvejelserne, når der træffes beslutning om eventuelle foranstaltninger.

KPMG forudser et merforbrug på den samlede ramme. Dette er Socialforvaltningen enig i, jf. augustprognosen hvor der forventes et merforbrug på 6,3 mio. kr. Socialforvaltningen henviser til månedsopgørelsen for de seneste overordnede prognosetal og vurdering.

Socialforvaltningen har i forbindelse med augustprognosen angivet forventning om at dække dette merforbrug inden for forvaltningens samlede budgetramme.

Handicapydelse

KPMG kommer med en række konkrete anbefalinger til fortsat og forstærket indsats, men bemærker blandt andet at:

Det skal bemærkes, at Handicapcentret er ved at have et godt prognoseværktøj på individniveau på områderne Handicaphjælpere, Socialpædagogisk bistand og Forebyggende foranstaltninger. Der mangler dog stadig præcise oplysninger på visse personer, men grundlaget er dog stærkt forbedret i forhold til vores sidste besøg. Inden for en kort periode vil/bør prognosegrundlaget kunne være færdiggjort på individniveau.

KPMG forudser et merforbrug på handicapydelse, svarende til Socialforvaltningens egen forventning ved augustprognosen. Socialforvaltningen henviser til månedsopgørelsen for de seneste prognosetal.

Socialforvaltningen har i forbindelse med augustprognosen angivet forventning om at dække dette merforbrug inden for forvaltningens samlede budgetramme.

I bilag 2 foreligger KPMGs 2. afrapportering, med ovenstående vurderinger, samt uddybning af vurderingsgrundlaget og anbefalinger til videre indsats.

Løsning

KPMG fremkommer med anbefalinger til forstærket eller vedvarende indsats på de tre områder. Alle de anbefalinger som ligger inden for Socialforvaltningens ledelsesmæssige beslutningskompetence er øjeblikkelig iværksat.

I bilag 1 fremgår en oversigt over: KPMGs vurderinger 1 og 2; deres anbefalinger til fortsat indsats eller yderligere økonomistyringstiltag; Socialforvaltningens handlinger og de interne deadlines til opfølgning.

To anbefalinger kræver yderligere undersøgelse og muligvis politisk beslutning. Dette afdækkes i Socialforvaltningen og fremlægges snarest for Socialudvalget. Det drejer sig om:

- kvalitetsstandarder for forebyggende foranstaltninger for handicappede børn
- udvikling af flere funktionaliteter i BOPA

Økonomi

Videre proces

Socialforvaltningen har iværksat alle KPMGs anbefalinger, som ligger inden for forvaltningens beslutningskompetence.

Socialforvaltningen undersøger muligheden for at dække merforbruget inden for forvaltningens budgetramme. Ansøgning om eventuel tillægsbevilling vil blive forelagt Socialudvalget i forbindelse med oktoberprognosen.

Bilag 1 KPMGs målepunkter, anbefalinger og sofs milipæle

Bilag 2. KPMGs 2. afrapportering, rapport

Bilag 3 Supplerende handleplan for udførerenheden

Sven Bjerre

/Anette Laigaard

bilag

[Bilag 1 KPMGs målepunkter, anbefalinger og sofs milipæle](#)

[Bilag 2. KPMGs 2. afrapportering, rapport](#)

[Bilag 3 Supplerende handleplan for udførerenheden](#)

