



30-09-2008

Sagsnr.  
2008-83036

Dokumentnr.  
2008-530298

### Bilag 3. Redegørelse til Økonomiudvalget om Socialudvalgets forventede regnskab 2008

Socialforvaltningen forventer et samlet mindreforbrug på de styrbare rammer, ekskl. anlæg, på 55,9 mill. kr. (rammebelagt drift og efterspørgselsstyret service). Efter forventede overførsler til 2009 forventes et samlet merforbrug på 13,7 mill. kr., jf. tabel 1 – fordelt med mindreforbrug på rammebelagte drift på 6,8 mill. kr. og merforbrug på 20,5 mill. kr. på efterspørgselsstyret service. Dette svarer til 0,3 pct. af det korrigerede budget 2008.

Budgetoverholdelse i 2008 bygger på omfattende økonomiske handleplaner på områderne hjemmepleje, børneområdet og handicapområdet. Handleplanerne er et meget væsentligt risikomoment i prognosen – på børneområdet er der i handleplanerne indregnet servicereduktioner, set i forhold til sidste års regnskab for lokalcentrene, for 61,0 mill. kr. og på handicapområdet er der i handleplanerne indarbejdet servicereduktioner for 1,3 mill. kr.

Tabel 1. Styrbare rammer, ekskl. Anlæg

Bevilling	Oktober				
	Korrigeret budget 2008	Forventet regnskab 2008	Forventet afvigelse 2008	Forventede overførsler til 2009	Forventet afvigelse efter overførsler til 2009
<b>Nettoudgifter i mill. kr.</b>					
<b>Rammebelagt område, drift</b>					
Børnefamilier med særlige behov	1.101,6	1.107,8	6,2	-3,2	3,0
Voksne med særlige behov	738,3	715,4	-22,9	19,2	-3,7
Stofafhængige	432,3	399,3	-33,0	31,5	-1,5
Handicappede	159,6	164,7	5,1	0,0	5,1
Hjemmepleje	12,1	12,1	0,0	0,0	0,0
Administration*	470,3	438,5	-31,8	22,1	-9,7
<b>Sum (Rammebelagt område)</b>	<b>2.914,2</b>	<b>2.837,8</b>	<b>-76,4</b>	<b>69,6</b>	<b>-6,8</b>
<b>Efterspørgselsstyret serviceydelser</b>					
Voksne med særlige behov	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0
Handicappede	1.077,2	1.083,2	6,0	0,0	6,0
Hjemmepleje	192,1	206,6	14,5	0,0	14,5
<b>Sum (Efterspørgselsstyret service)</b>	<b>1.269,5</b>	<b>1.290,0</b>	<b>20,5</b>	<b>0,0</b>	<b>20,5</b>
<b>Serviceydelser i alt</b>	<b>4.183,7</b>	<b>4.127,8</b>	<b>-55,9</b>	<b>69,6</b>	<b>13,7</b>

\* På bevillingsområde administration forventes reelt balance. Årsagen til dette er, at uforbrugte midler for i alt 7,1 mill. kr. vedr. særligt dyre enkeltsager, er placeret på bevillingsområde Administration samt øgede integrationsindtægter på 2,6 mill. kr.. Disse midler anmodes omplaceret til andre bevillingsområder i særskilt sag samtidig med oktoberprognosen.

Børnefamilier med særlige behov forventer et merforbrug på 3,0 mill. kr. efter overførsler. Før overførsler forventer bevillingsområdet et merforbrug på 6,2 mill. kr. Heraf søges merforbrug på 3,2 mill. kr. overført til 2009 (døgninstitutionernes overførselsret). Merforbruget består af forventet merforbrug på forebyggende foranstaltninger og anbringelser på 1,0 mill. kr. Herudover forventes merforbrug på hhv. sikrede institutioner på 1,8 mill. kr.

og administration 1,2 mill. kr. Endelig forventes et mindreforbrug på socialpædagogiske fripladser på 1,0 mill. kr.

Det forventede merforbrug på forebyggende foranstaltninger og anbringelser på i alt 1,0 mill. kr. dækker over forventet merforbrug på socialcentrenes ydelsesrammer på 24,9 mill. kr. samt merforbrug på driften af døgninstitutioner på 11,6 mill. kr. Størsteparten af de nævnte merforbrug kan finansieres af de 31,0 mill. kr. som Socialforvaltningen har tilbageholdt til finansiering af merforbrug – heraf vedrører 25,4 mill. kr. en nedjustering i budgettet til mellemkommunal refusion. Herudover forventes der et mindreforbrug på 7,2 mill. kr. på sanktionspladser. Endelig forventes mindreforbrug på driften af forebyggende institutioner på 0,9 mill. kr. og statsrefusioner på 0,1 mill. kr., samt merforbrug på mellemkommunal refusion på 3,8 mill. kr.

Bevillingsområdet *Voksne med særlige behov* forventer et **mindreforbrug på 3,7 mill. kr.** Før overførsler forventer bevillingsområdet et mindreforbrug i 2008 på 28,1 mill. kr. Heraf søges 24,4 mill. kr. overført til budget 2009, som hovedsageligt dækker sundhedsudgifter til færdigbehandlede patienter samt anlæg. Mindreforbruget består af mindreforbrug på de to hovedaktiviteter sundhedsudgifter samt botilbud for psykisk syge på hhv. 2,4 mill. kr. og 2,3 mill. kr. Herudover er der et øvrigt mindreforbrug på 0,5 mill. kr. I modsat retning trækker merforbrug på de to hovedaktiviteter dagtilbud og støtte- og kontaktpersoner på hhv. 1,1 mill. kr. og 0,4 mill. kr.

På bevillingsområdet *Stofafhængige* forventes et **mindreforbrug på 1,5 mill. kr.** Før overførsler forventer bevillingsområdet et mindreforbrug i 2008 på 33,0 mill. kr. Heraf søges 31,5 mill. kr. overført til budget 2009. Overførslerne dækker hovedsageligt den boligsociale indsats (boligprojektgruppen).

Det forventede mindreforbrug er sammensat af en række mer- og mindreforbrug, og vedrører merforbrug på 5,8 mill. kr. på forsorgshjem og tilbud til hjemløse samt kvindekrisecentre – som omfatter alle institutioner for hjemløse og kriseramte. Der er iværksat initiativer med henblik på at reducere antallet af pladser, der købes i andre kommuner, men disse har ikke kunnet opveje den prisstigning og den øgede tilgang der er sket på området fra 2007 til 2008. Problemet er at kun omkring 1/3 af de borgere, der benytter sig af disse tilbud, er kendt af forvaltningen på forhånd. Resten får vi først kendskab til, når opholdskommunen sender regninger til Københavns Kommune.

Herudover forventes der merforbrug på 1,5 mill. kr. til stofmisbrugsbehandling, mens der forventes mindreforbrug på de tre hovedaktiviteter alkoholbehandling og omsorg, sociale tilbud til misbrugere og hjemløse samt den boligsociale indsats på hhv. 3,0 mill. kr., 3,2 mill. kr. og 2,6 mill. kr.

På området *Handicappede* forventes et **merforbrug på 11,1 mill. kr.** På det rammebelagte driftsområde forventes merforbrug på 5,1 mill. kr. og på efterspørgselsstyrede serviceydelser forventes merforbrug på 6,0 mill. kr. Det forventede merforbrug er sammensat af en række mer- og

mindreforbrug. På hovedaktiviteterne tilbud til handicappede børn, hjælpemidler samt tilbud til hjemmeboende voksne handicappede forventes merforbrug på hhv. 5,8 mill. kr., 3,6 mill. kr. og 1,2 mill. kr. – på aktivitets- og samværstilbud forventes mindreforbrug på 0,7 mill. kr. Herudover er der et øvrigt merforbrug på 1,2 mill. kr.

Det forventede merforbrug på 11,1 mill. kr. skal ses i lyset af at Handicapområdet efter augustprognosen er blevet tilført 19,3 mill. kr. – svarende til det forventede merforbrug i augustprognosen. De områder der væsentligst er forværret siden augustprognosen er hjælpemidler som følge af øget fokus på nedbringelse af sagsbehandlingstider hvilket indebærer engangsfremrykning af udgifter, tilbud til handicappede børn mht. forebyggende foranstaltninger for handicappede børn som følge af øget tilgang fra Børne- og Ungeområdet og stigende priser samt botilbud til børn som følge af merforbrug på nogle få botilbud. Vedrørende tilbud til hjemmeboende har der været øgede udgifter til ledsageordning.

I modsat retning trækker en række trækker forventede forbedringer – først og fremmest køb og salg af pladser til handicappede børn og socialpædagogisk bistand. På begge de nævnte områder er der indført en stram visitationspraksis, som nu giver resultater.

KPMG har i forbindelse med opfølgning på handleplaner peget på behovet for at forbedre økonomistyringen på handicapområdet, bl.a. ved opfølgning på individniveau. Der er iværksat en meget tæt opfølgning, gennemgang af alle sager og bevillingsstyring på flere områder. KPMG peger ligeledes på, at der skal skabes sammenhæng mellem budget og serviceniveau evt. via kvalitetsstandarder eller lignende. Det arbejde igangsættes ultimo 2008. I 2009 skal der udarbejdes en handicapplan, der blandt andet skal skabe et samlet overblik over de forskellige ydelser og sammensætningen af ydelser på handicapområdet, som grundlag for en samlet strategi for indsatsen. Planen skal dermed bidrage til at synliggøre mulighederne for prioriteringer, så der kan skabes mere realistiske budgetter fremover.

På *Hjemmepleje* forventes et **merforbrug på 14,5 mill. kr.** Det forventede merforbrug er i relation til hjemmepleje på efterspørgselsstyret service, mens der forventes balance på visitationen på rammebelagt drift. Dette er en markant stigning i forhold til augustprognosen, hvor der blev forventet balance. Forværringen skyldes 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.

På *Administrationsområdet* forventes **balance**. Af tabel 1 fremgår et forventet mindreforbrug på 9,7 mill. kr. på området – årsagen til dette er, at der er placeret uforbrugte midler på 7,1 mill. kr. vedr. særligt dyre enkeltsager på bevillingsområdet samt at forvaltningen modtaget øgede integrationsindtægter på 2,6 mill. kr., disse midler er af tekniske årsager lagt på bevillingsområdet Administration om end forbruget ligger på alle bevillingsområder., jf. note til tabel 1 samt nedenfor.

Før overførsler forventer bevillingsområdet – når der ses bort fra

enkeltsagerne og øgede integrationsindtægter - et mindreforbrug i 2008 på 22,1 mill. kr. Heraf forventes 22,1 mill. kr. overført til budget 2009. På den baggrund forventes balance. På bevillingsområdet er der en række øvrige mer- og mindreforbrug. Der forventes merforbrug på administrationsbygninger på 5,9 mill. kr. Merforbruget skyldes overvejende to faktorer, nemlig fordelingen af budgettet i forbindelse med ombrydninger af Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen samt manglende opkrævning af bidrag til kantinedrift i Bernstorffsgade 17 fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen. For at overholde den administrative har Socialforvaltningen udvist tilbageholdenhed på den centrale og lokale administration, hvilket indebærer et mindreforbrug på 5,7 mill. kr. Hertil kommer et mindreforbrug på 0,2 mill. kr. vedr. udvalg og borgmester.

#### **Efterspørgselsstyrede overførsler**

På det ”lovbundne område (*Efterspørgselsstyrede overførsler*)” forventes en mindredgift på 182,7 mill. kr., der skyldes en forventning om at antallet af helårsmodtagere af nye førtidspensioner forventes at blive lavere end budgetteret.

#### **Anlæg**

På *anlægsområdet* forventes balance.