

## 5. Socialudvalgets aprilprognose 2010 (2010-51112)

Socialudvalget skal aflevere regnskabsprognose for 2010 pr. april til Økonomiforvaltningen.

### INDSTILLING OG Beslutning

Socialforvaltningen indstiller,

1. at Socialudvalget godkender Socialforvaltningens regnskabsprognose for 2010 pr. april

### Problemstilling

Socialudvalget skal godkende Socialforvaltningens regnskabsprognose 2010 pr. april.

### Løsning

Socialforvaltningen forventer et **samlet merforbrug på 12,1 mio. kr.** svarende til **0,3 pct. af det korrigerede budget** – dette er efter korrektion for demografiudvikling, finansiering af forvaltningens merforbrug til sundhedsudgifter af kommunens kasse samt forventede overførsler til 2011, jf. tabel 1.

**Tabel 1. Forventet regnskab på Servicrammen – efter overførsler og øvrige korrektioner (nettoudgifter, mio. kr.)**

Bevilling	Vedttaget budget 2010 (A)	Korrigeret budget 2010 (B)	Forventet regnskab 2010 (C)	Forventet afvigelse 2010 i kr.* (D)	Korrektioner ** (E)	Forventet afvigelse efter korrektioner 2010 i kr.* (F)	Forventet afvigelse 2010 i pct. (G)
Børnefamilier med særlige behov	1.264,1	1.288,9	1.288,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Voksne med særlige behov	884,1	828,2	831,1	-2,9	2,9	0,0	0,0
Stofafhængige	418,9	410,5	414,3	-3,8	-3,0	-6,8	-1,7
Handicappede	1.526,7	1.556,1	1.567,9	-11,8	6,5	-5,3	-0,3
Hjemmepleje	311,0	317,6	317,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Tværgående opgaver og administration	427,7	374,9	374,9	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>I alt (Servicrammen)</b>	<b>4.832,5</b>	<b>4.776,2</b>	<b>4.794,7</b>	<b>-18,5</b>	<b>6,4</b>	<b>-12,1</b>	<b>-0,3</b>

\* Mindreforbrug skal angives med plus, dvs. positivt fortegn. Merforbrug skal angives med negativt fortegn

\*\* Korrektioner omfatter – overførsler til 2011 (3,0 mio. kr.), demografiregulering (6,5 mio. kr.), finansiering af merforbrug til Sundhedsudgifter på Voksne med særlige behov (2,9 mio. kr. af kommunens kasse).

Socialforvaltningen forventer – før de nævnte korrektioner - et samlet merforbrug på 18,5 mio. kr. på drift, jf. tabel 2, primært som følge af merforbrug på Handicappede og Voksne med særlige behov. Dette svarer til 0,4 pct. af det korrigerede budget.

Forventningen om et merforbrug på 18,5 mio. kr. skal dog reduceres med 6,5 mio. kr. Årsagen til dette er, at Socialudvalget – som følge befolkningsudviklingen i Københavns Kommune – vil blive tilført en efterregulering for demografiudviklingen i henhold til et nyt og højere aktivitetsniveau i 2010 (ØU den 23/3 2010 pkt. 5). Efterreguleringen bliver – på trods af at befolkningsudviklingen påvirker udgifterne med

helårseffekt - kun givet med 5/12-dels effekt.

Herudover skal man være opmærksom på, at 2,9 mio. kr. af det forventede merforbrug, på bevillingsområde Voksne med særlige behov, vedrører en efterregulering fra 2009 af sundhedsudgifter. Kommunens kasse finansierer merforbruget på de 2,9 mio. kr., da sundhedsudgifter defineres som en lovbunden ydelse og merforbrug vedrørende dette finansieres af kommunens kasse.

Herudover forventer Socialforvaltningen overførsler for 3,0 mio. kr. til 2011, jf. tabel 2. Overførslerne vedrører Sundhedsrummet med 2,9 mio. kr. samt Projekt Dialog Vesterbro med 0,1 mio. kr. Sundhedsrummet er et statsligt medfinansieret projekt. Projektet skal have overført uforbrugte midler, da projektets start blev udskudt.

Efter de nævnte korrektioner samt overførsler på 3,0 mio. kr. er det forventede merforbrug 12,1 mio. kr., jf. nedenstående oversigt.

- **Forventet merforbrug (drift, servicerammen) - 18,5 mio. kr.**
- Korrektion sfa. befolkningsudvikling 6,5 mio. kr.
- Korrektion sundhedsudgifter 2,9 mio. kr.
- Korrektion forventede overførsler til 2010 3,0 mio. kr.
- **Forventet merforbrug efter korrektioner - 12,1 mio. kr.**

Demografireguleringen (korrektion som følge af befolkningsudviklingen) sker på baggrund af den seneste befolkningsprognose. I prognosen er der 1,3 pct. flere børn og 0,8 pct. flere voksne (18-64 år) end forudsagt i 2009 prognosen. Det øgede indbyggertal svarer til en budgetopskrivning på 15,5 mio. kr. (helårseffekt, dvs. 12/12-effekt) til handicap og hjemmeplejeområdet for 2010. Demografimodellen for 2010 er grundlæggende utilstrækkelig, idet den ikke tager højde for udviklingen i antallet af borgere med handicap, da den kun gives med 5/12-effekt og ikke med 12/12-effekt i 2010. I budgetforslag 2011 indarbejdes den fulde effekt af 2010 befolkningsprognosen.

På bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler (det lovbundne område) forventes et samlet mindreforbrug på 32,7 mio. kr. primært som følge af mindredgifter på førtidspensionsområdet. Mindreforbruget skyldes først og fremmest et lavere antal helårsmottagere ned budgetteret for førtidspensioner (pensioner tilkendt efter 1/1 2003), hvor der i alt forventes 352 færre helårsmottagere.

Der forventes mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på finansposter, jf. tabel 2.

Der forventes balance på anlæg, jf. tabel 2.

**Tabel 2. Det forventede regnskab pr. april 2010 (nettoudgifter, mio. kr.)**

Bevilling	Vedttaget budget 2010	Korrigeret budget 2010	Forventet regnskab 2010	Forventet afvigelse 2010 i kr.*	Forventet afvigelse 2010 i pct.	Forventede overførsler til 2011
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)
Rammebelagt drift	3.193,6	3.113,7	3.121,7	-8,0	-0,3	3,0
Børnefamilier med særlige behov	1.264,1	1.288,9	1.288,9	0,0	0,0	0,0
Voksne med særlige behov	884,1	828,2	831,1	-2,9	-0,4	0,0
Stofafhængige	418,9	410,5	414,3	-3,8	-1,0	3,0
Handicappede	184,9	193,6	194,9	-1,3	-0,3	0,0

Hjemmepleje	13,9	17,6	17,6	0,0	0,0	0,0
Tværgående opgaver og administration	427,7	374,9	374,9	0,0	0,0	0,0
<i>Efterspørgselsstyret service, drift</i>	<i>1.638,9</i>	<i>1.662,5</i>	<i>1.673,0</i>	<i>-10,5</i>	<i>-0,6</i>	<i>0,0</i>
Handicappede	1.341,8	1.362,5	1.373,0	-10,5	-0,8	0,0
Hjemmepleje	297,1	300,0	300,0	0,0	0,0	0,0
<i>Drift i alt</i>	<i>4.832,5</i>	<i>4.776,2</i>	<i>4.794,7</i>	<i>-18,5</i>	<i>-0,4</i>	<i>3,0</i>
<i>Anlæg</i>	<i>125,7</i>	<i>187,1</i>	<i>187,1</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Børnefamilier med særlige behov	5,3	6,9	6,9	0,0	0,0	0,0
Voksne med særlige behov	85,4	124,8	124,8	0,0	0,0	0,0
Stofafhængige	0,0	-4,4	-4,4	0,0	0,0	0,0
Handicappede	31,0	33,4	33,4	0,0	0,0	0,0
Tværgående opgaver og administration	4,0	26,4	26,4	0,0	0,0	0,0
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>	<i>1.777,6</i>	<i>1.570,0</i>	<i>1.537,3</i>	<i>32,7</i>	<i>2,1</i>	<i>0,0</i>
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.777,6	1.570,0	1.537,3	32,7	2,1	0,0
<i>Finansposter**</i>	<i>1,4</i>	<i>1,4</i>	<i>0,4</i>	<i>1,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Finansposter	1,4	1,4	0,4	1,0	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>6.737,2</b>	<b>6.534,7</b>	<b>6.519,5</b>	<b>15,2</b>	<b>0,2</b>	<b>3,0</b>

\* Mindreforbrug skal angives med plus, dvs. positivt fortegn. Merforbrug skal angives med negativt fortegn

\*\* Finansposterne skal udelukkende omhandle hovedkonto 7

Tabel 2 viser et merforbrug på området Handicappede på i alt 11,8 mio. kr. – fordelt med 1,3 mio. kr. på rammebelagt drift og 10,5 mio. kr. på efterspørgselsstyret service. Den primære årsag til dette merforbrug er merforbrug på driften på botilbud på 7,0 mio. kr., merforbrug på døgntilbud til handicappede børn på 4,4 mio. kr. samt merforbrug på kørsel til basisinstitutioner på 2,4 mio. kr. I modsat retning trækker mindreforbrug på hjælpemidler på 1,4 mio. kr. samt mindreforbrug på tilskud til dagtilbud på 1,0 mio. kr. samt en række mer-/mindreforbrug som tilsammen giver et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Handicapområdets merforbrug er dog 5,4 mio. kr. lavere, da der i 2010 vil ske tilførsel af ekstra ressourcer som følge af befolkningsudviklingen i kommunen (demografimidler), således at **forventningen til 2010 er et merforbrug på 6,4 mio. kr. på handicapområdet.**

På bevillingsområde **Voksne med særlige behov** forventes regnskabet for 2010, at udvise et merforbrug på 2,9 mio. kr. Dette merforbrug relaterer sig til sundhedsudgifter, som vedrører en efterregulering fra 2009. Kommunens kasse finansierer merforbruget på de 2,9 mio. kr., da sundhedsudgifter defineres som en lovbunden ydelse og merforbrug vedr. dette finansieres af kassen.

På Socialforvaltningens ramme – på bevillingsområderne Voksne med særlige behov og Handicappede (efterspørgselsstyret service) indgår der driftsmidler i relation til Tryghedsplanen. Forventningen er, at der vil være et samlet mindreforbrug på i alt 5,8 mio. kr. i 2010 (henholdsvis 4,0 mio. kr. vedr. Voksne med særlige behov og 1,8 mio. kr. vedr. Handicappede) – og man skal være opmærksom på, at dette mindreforbrug indgår i Socialforvaltningens forventede regnskab 2010. Forvaltningen skal efter regnskabet afslutning tilbageføre disse midler til kommunens kasse.

Socialforvaltningen fik i 2009 Borgerrepræsentationens godkendelse til at beholde disse midler til finansiering af merforbruget i 2009. De uforbrugte midler vedrørende 2010 er som nævnt medregnet i det samlede resultat for 2010 og der vil blive forelagt en særskilt omplaceringssag for Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen vedrørende disse midler.

På bevillingsområdet **Stofafhængige forventes merforbrug på 3,8 mio. kr.** – afvigelsen udgør **1,0 pct.** af budgettet på stofområdet.

Den primære årsag til forventningen er, at flere og flere boliger er ledige i længere tid og forvaltningen er forpligtet til at betale tomgangsleje (dvs. udgiften til ikke-udlejede boliger) – samt flere udgifter til istandsættelse ved beboerfraflytning, hvor det er en lovpligtig omkostning for forvaltningen at betale for istandsættelsen, fordi flere borgere ikke har råd til istandsættelsesregningen, når de fraflytter boligen.

På stofområdet forventes overførsler for 3,0 mio. kr. til 2010. Overførslerne vedrører Sundhedsrummet med 2,9 mio. kr. samt Projekt Dialog Vesterbro med 0,1 mio. kr. Sundhedsrummet er et statsligt medfinansieret projekt. Projektet skal have overført uforbrugte midler, da projektets start blev udskudt.

På bevillingsområderne **Børnefamilier med særlige behov, Hjemmepleje og Administration forventes balance.**

Forventningen om balance på Hjemmepleje er under forudsætning af, at den nye aftale vedrørende gråzoneafregning mellem Socialforvaltningen og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen indfries – hvilket vil medføre en merindtægt på 10,0 mio. kr. med den nuværende fordeling af borgere. Socialforvaltningen har påbegyndt en gennemgang af borgere omfattet af gråzoneafregningen med henblik på at overdrage pleje og omsorg heraf til Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.

Da vi stadig er tidligt på året indebærer det, at prognoseusikkerheden er større nu, end når vi kommer længere hen på året.

Bilag 1 uddyber forklaringerne på de enkelte bevillingsområders afvigelser.

#### ***Kvartalsvis opfølgning på socialområdet***

Ved Kommuneaftalen for 2010 blev der aftalt følgende ift. kvartalsvis opfølgning på socialområdet:

*”Regeringen og KL er enige om, at kommunalbestyrelsen hvert kvartal skal modtage oversigter over den økonomiske udvikling på socialområdet med henblik på at sikre overholdelse af budgetterne. Oversigterne drøftes løbende i kommunalbestyrelsen. Budget- og regnskabssystemet tilpasses i overensstemmelse hermed. Kvartalsvise oversigter vil samtidig være et afsæt for en løbende drøftelse mellem regeringen og KL om udviklingen på det specialiserede socialområde med henblik på evt. at iværksætte yderligere initiativer.”*

Socialforvaltningen skal på den baggrund levere kvartalsvis opfølgning til Økonomiforvaltningen som behandler og videreformidler disse til Kommunernes Landsforening – sammen med bidragene fra Sundheds- og Omsorgsforvaltningen, Kultur- og Fritidsforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen.

De respektive fagudvalg skal godkende de indmeldte data som led i den almindelige prognoseproces. Den kvartalsvise opfølgning på socialområdet er vedhæftet som bilag 3 til aprilprognosen.

#### ***Opfølgning på serviceudgifter***

Der er for alle forvaltninger i Københavns Kommune fastsat et serviceudgiftsloft for 2010. Serviceudgiftsloftet indebærer, at serviceudgifterne i 2010 ikke må overstige dette loft. Socialforvaltningens serviceloft er på 4.779,6 mio. kr. og forvaltningen forventer at overskride serviceudgiftsloftet med 15,1 mio. kr. i forhold til det gældende måltal.

#### **Økonomi**

Er beskrevet i sagen.

#### **Videre proces**

Under forudsætning af Socialudvalgets godkendelse sendes regnskabsprognosen til Økonomiforvaltningen, der samler og bearbejder udvalgenes prognoser, og forelægger kommunens samlede økonomiske situation for Økonomiudvalget den 1. juni 2010.

Det fremgår af Økonomiforvaltningens prognosecirkulære, at overskrides en bevilling skal udvalget, i en særskilt sag, tage stilling til, hvordan afvigelsen finansieres, jf. bevillingsreglerne. Socialforvaltningen vil fremlægge en sådan sag for Socialudvalget.

Anette Laigaard

/Sven Bjerre

**bilag**

[Bilag 1: Socialforvaltningens forventede regnskab pr. april 2010](#)

[Bilag 2: Politiske mål og resultater pr. april 2010](#)

[Bilag 3: Kvartalsvis opfølgning, Socialforvaltningen](#)

