

Hjemmeplejen, KPMGs anbefalinger i 2. afrapportering af 4. september 2008

Visitationens tiltag	Økonomiske mål maj 2008	Økonomisk mål august 2008	Økonomiske mål oktober 2008	KPMGs anbefaling eller konklusion i 2. afrap.	Socialforvaltningens handling	Milepæl/deadline
1. Styrket lokal økonomistyring				At sætte massivt ind på at få systemerne der dokumenterer aktiviteterne på individniveau til at levere de nødvendige oplysninger, mhp. en mere præcis prognose og forklare eventuelle udsving mv.	Som følge af de massive dataproblemer, der har været gennem flere år, har Socialforvaltningen i 2008 lavet kontrakt med CSC om køb af et nyt Omsorgssystem til brug i hjemmeplejen. System vil blive implementeret i løbet af efteråret 2008 og foråret 2009. Derudover er der arbejdet intenst med ledelsesinformationsrapporter gennem hele 2008 i de gamle systemer. De mest basale rapporter omkring visiteret og leveret tid, har været i brugertest henover sommeren og er igang med den sidste afpudsning. Disse rapporter kan bruges fra medio september. Derudover arbejdes der på mere avancerede rapporter, disse forventes klar omkring 1. november.	Basale ledelsesrapporter 15. september 2008 Avancerede ledelsesrapporter 1. november 2008
2. Skærpelse af serviceniveau via revisitationer	Reducere antal visiterede timer med 7% ud af 380.239 timer 8 mio.kr. kr.	Reducere antal visiterede timer med 3 mio.kr. kr.	Reducere antal visiterede timer med 3 mio.kr. kr.	At det løbende noteres hvilke sager, der er revisiteret og resultatet heraf.	Der noteres i Visitationssystem dagligt. Og leverandøren af systemet har lovet at det kan ses i ledelsesrapporterne. Disse rapporter har dog ikke virket endnu - der rykkes fortsat for løsninger.	
3. Controlling af afregning med leverandører	Reducere udgiften med 1,5 mio.kr.	Reducere udgiften med 1,3 mio.kr.	Reducere udgiften med 1,3 mio.kr.	Kan ikke nås	Der arbejdes løbende med controlling af de private leverandører. Der er dog kun konstateret marginale fejl i deres afregninger.	
4. Reduktion af timepris til leverandører	Reduktion af prisen med 1,3 mio.kr.	Reduktion af prisen med 0 mio.kr.	Reduktion af prisen med 0 mio.kr.	Gennemføres ikke	Der udarbejdes ny timepris gældende fra 1. januar 2009	1. december 2008

5. Hjemtagning af refusion fra Regionen vedr. respiratorpatienter	Refusion på 6 mio.kr.	Refusion på 7,5 mio.kr.	Refusion på 7,5 mio.kr.	AT udarbejde mere præcis opgørelse	Der er fuldt overblik over alle sager med refusion fra Regionen i 2008. Der er tale om respiratorpatienter og størrelsen af beløbet afhænger af hvor længe de lever. Der skal dog udarbejdes ny forretningsgang for hjemtagelsen af refusionen.	Nye forretningsgange 1. oktober 2008
6. Styring af hjælpeordninger	Reducere med ca. 4% af 50,8 mio.kr. svarende til 2 mio.kr. i 2008	Reducere med ca. 4% af 50,8 mio.kr. svarende til 2 mio.kr. i 2008	Reducere med ca. 4% af 50,8 mio.kr. svarende til 2 mio.kr. i 2008	At få datagrundlaget på individniveau på plads. Da dette område er ret udgiftstungt pr. sag, bør det have særlig fokus.	Det er ikke tilladt at opbevare cpr-nr i excelregneark, der ikke er krypteret. Der arbejdes derfor videre med de nuværende systemer. Systemleverandøren har tidligere i år lovet at levere ledelsesinformationsrapporter, men dette er ikke sket. Der rykkes løbende. Der arbejdes endvidere på at lave alternative løsninger.	
<b>Udførelsenhedens tiltag</b>	<b>Økonomiske mål maj 2008</b>	<b>Økonomisk mål august 2008</b>		<b>KPMGs anbefaling i 2. afrap.</b>	<b>Socialforvaltningens handling</b>	<b>Milepæl/ deadline</b>
1. Styrket lokal økonomistyring				At fortsætte det gode arbejde med forbedringer	Der arbejdes løbende med forbedringer af forretningsgange og procedurer	

2. Tilpasse normering til efterspørgsel, herunder vikarstyring	Reducere udgiften med 1,8 mio.kr.	Reducere udgiften med 1,8 mio.kr.	Reducere udgiften med 1,8 mio.kr.	At antal vakante stillinger løbende gøres op, således at indsatsen og resultaterne løbende kan vurderes.	Fra 1. september overgås der til afregning på baggrund af produktet af visterede timer og realiseringsprocenten. Herved kan 10 årsværk sendes fra kontoret og ud hos borgerne. Herved kan der spares ca. 10 vikarer om dagen, svarende til 1 mill. kr. for de sidste 4 måneder af 2008 og 4 mill. kr. ved helårseffekt i 2009. Desuden indskræpes det at for de grupper, der har svært ved at nå deres målsætninger om færre vikarkøb, skal gruppelederen nu indhente tilladelse hos Udførerchefen, før der kan tilkaldes vikar.	1. september
3. Reducere sygefraværet	Reducere udgiften med 0,5 mio.kr.	Reducere udgiften med 0,5 mio.kr.	Reducere udgiften med 0,5 mio.kr.	At modvirke en normal stigning i efteråret.	Der arbejdes fortsat intenst med kompetenceudvikling og andre arbejdsmiljørelaterede tiltag.	
4. Effektiv tilrettelæggelse af arbejdet	Øge indtægterne med 5,9 mio.kr.	Øge indtægterne med 5,9 mio.kr.	Øge indtægterne med 5,9 mio.kr.	At nøgletallet for produktivitet anvendes til fremadrettet at måle fremdrift i produktiviteten på de enkelte lokalkontorer, suppleret af handleplaner for øget ATA tid.	Aftenplejens 2 afdelinger i Udførerenheden har gennem længere tid haft store problemer med rekruttering og der er ikke tegn på forbedret rekruttering. Løn og vikarudgifterne er stigende – uden forøget BUM-indtjening og der er endvidere øgede vejtidspøblemstillinger som følge af den kraftige myldretidstrafik.. I takt med at Udførerenheden samles på 5- 6 store baser, åbnes der mulighed for, at aftenplejen kan overføres til disse baser. Dette vil bl.a. nedsætte vejtiden, forbedre udnyttelsen af tjenestebiler, knytte dag og aften bedre sammen, hvilket også betyder en øget mulighed for at skaffe afløsere og mulighed for fleksible arbejdstid for hele Udførerenhedens medarbejdergruppe. Det vurderes også, at aftenplejens ledelse og planlægning delvist kan overgå til de 5- 6 baser	1. september

5. Omvisitering af sygeplejen	Reducere udgifterne med 1,9 mio.kr.	Reducere udgifterne med 1,9 mio.kr.	Reducere udgifterne med 1,9 mio.kr.	Kan sandsynligvis ikke nås	Det er konstateret at fra januar til juli har der været en stigning på ca. 9 pct. i antallet af borgere der modtager hjemmesygepleje. Det er derfor ikke nok med nedvisiteringer for at nå det økonomiske mål. De nye sager kommer hovedsageligt fra sygehusene og er lægeordineret	
KPMGs yderligere anbefalinger, ud over handleplanen				At forvaltningen har fokus på gråzoneafregningen med SUF, jf. stigningen i antal borgere over 65 år, i SOFs hjemmepleje. Bedre dokumentation er nødvendig	Der arbejdes på at etablere en ny model for gråzoneafregning gældende pr. 1. januar 2009. I 2008 er der lavet en aftale om at fastholde afregningen for 2007.	Ny model afklaret mellem de to forvaltninger 1. november 2008


SUD I eller E	Status 1. november 2008	KPMGs anbefaling eller konklusion i 3. afrap.	Socialforvaltningens handling	Milepæl/deadline	SUD I eller E
E	Der er udarbejdet ledelsesrapporter i henhold til planen. Endvidere har Visitationen udarbejdet eget styringsværktøj med det mål at udarbejde prognoser på baggrund af bevillinger i stedet for kun realiserede udgifter.		Der arbejdes videre med egne udviklede styringsværktøjer indtil det nye omsorgssystem indføres i løbet af 2009. Desuden vil der i 2009 blive budgettet med aktivitetstal på delydelserne i hjemmeplejen.		
E	Leverandøren af Visitationssystemet har opgivet at udarbejde de lovede rapporter, hvorfor visitation jf. ovenfor har udarbejdet eget styringsværktøj.	Forøget fokus på at overholde serviceniveau	For at sikre ens serviceniveau er alle sager, siden maj måned, blevet godkendt af Visitationschefen. Denne forretningsgang fortsætter. Se iverigt række 22 og 23.		
	Regninger kontrolleres stadig og der er fundet en større fejl i afregningen, som har resulteret i en større tilbagebetaling fra en leverandør.	Fokus på maksimalt at afregne for visiterede timer og dfatsat takst	Fokus på controlling af regningerne fastholdes.		
E	Timeprisen er under udarbejdelse og forventes færdig primo december 2008.		Ingen yderligere handling.		

E	Forretningsgang udarbejdet.		Ingen yderligere handling. I 2008 forventes nu en refusionsindtægt på ca. 14,5 mill. kr.		
E	Jf. punkt 2 så er der udarbejdet eget værktøj.		Der vil blive sat yderligere fokus på betalingsdelen og controllingen af regninger. Det forventes dog ikke at udgiften vil blive reduceret af tiltagene. Der opleves stadig et stort efterspørgselspres. Problemstillingen vil blive taget op i forbindelse med handicapplanen der forelægges Socialudvalget i foråret 2009.		
<b>SUD I eller E</b>	<b>Status 1. november 2008</b>	<b>KPMGs anbefaling eller konklusion i 3. afrap.</b>	<b>Socialforvaltningens handling</b>	<b>Milepæl/deadline</b>	<b>SUD I eller E</b>
	Der er udarbejdet forretningsgange.	Kontrol af regning fra private leverandører	Der vil blive sat yderligere fokus på betalingsdelen og controllingen af regninger. Det forventes dog ikke at udgiften vil blive reduceret af tiltagene. Der opleves stadig et stort efterspørgselspres. Problemstillingen vil blive taget op i forbindelse med handicapplanen der forelægges Socialudvalget i foråret 2009.		

E	Organisationsændringen er implementeret. Der udarbejdes månedligt benchmarking af vikarforbruget i de enkelte hjemmeplejegrupper.	Nedbring antallet af vacante stillinger Finde metode til løbende opfølgning	Der arbejdes fortsat med at forbedre rekrutteringssituationen. Der er dog stadig mange ledige stillinger, hvilket betyder at der stadig bruges vikarer.		
E	Ingen ændring.	Nedbringe sygefravær eller fastholde lavt niveau	Der arbejdes videre med at skabe en attraktiv arbejdsplads og der vil løbende blive sat nye tiltag i gang.		
E	Organisationsændringen er implementeret		Udførerenheden er stadig ikke kommet på plads rent fysisk og det forventes først at komme på plads i løbet af 2009, når den samlede Masterplan for Socialforvaltningen iværksættes. Først når alle hjemmeplejeenhederne er kommet på plads på de nye baser kan det forventes at effektiviseringsmålene (nedsat vejtid m.m.) for Udførerenheden kan nås.		



E	Ingen ændring.		Der er fortsat en problemstilling omkring stigende udgifter til sygeplejen som følge af stigende efterspørgsel. Problemstillingen vil blive taget op i samarbejde med Sundheds- og Omsorgsforvaltningen som også har oplevet en markant stigning de seneste år.		
E	Der arbejdes på et fællesoplæg fra de to forvaltninger som skal godkendes af de respektive udvalg i foråret 2009.	Gentaget fra sidste rapport	Fælles udvalgsindstilling mellem SUF og SOF omkring afregning og den stigende efterspørgsel der opleves til sundhedsudgifter. (sygeplejen)		
		Prioritere et samlet IT-system. Brug Visitationens nye datamateriale til kravsspecifikationen for det nye system.	I løbet af 2009 vil der blive indført et nyt omsorgssystem i forvaltningen. Det forventes at systemet vil kunne genere langt bedre ledelsesinformation, både hvad angår visiterede timer men også de leverede timer i Udførerenheden. Efter indførslen vil metoden med betaling til Udførerenheden på baggrund af visiterede timer også blive udfaset således at det igen bliver pr. leveret time. På baggrund af det nye system vil prognoser mv. kunne udarbejdes på baggrund af de bevilligede ydelser og ikke som tidligere, hvor det har været det realiserede forbrug der har været udgangspunktet. Desuden vil der bliver arbejdet yderligere med at indkorporere økonomistyringen i sagsbehandlingen.		
		Fokus på kort sigt på sikker drift lige nu og hvad der driver omkostningerne	Med forbedret data vil det også være muligt på sigt at udarbejde mere valide handleplaner i forbindelse med budgetoverskridelser eller lignende.		
		På længere sigt etablere en controllerfunktion til sikker drift, valide data, opfølgning, realistiske handleplaner			

		Sætte mål og etablere metode til stikprøvekontrol af faktisk antal leverede timer			
			Hjemmeplejens særlige problemstillinger vil endvidere indgå i den Handicapplan der er blevet bestilt i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2009.	Beskrivelse af økonomiske problemstillinger for 2009 forelægges SUD Januar 2009. Handicapplanen forelægges SUD i foråret 2009 (dato ikke fastlagt)	E

Børnefamilieområdet								
Tema fra handleplanen	Tiltag	Mål maj 2008	Mål august 2008	Mål oktober 2008	KPMGs anbefaling eller konklusion i 2. afrap.	Socialforvaltningens handling	Milepæl/ deadline	SUD I eller E
1. Reduktion af udgiftsniveauet	Budgetoverholdelse	Reduktion af centrenes forbrug med 78 mio. kr.	Reduktion af centrenes forbrug med 78 mio. kr.	Reduktion af centrenes forbrug med 78 mio. kr.	At MR Børn gennemgår prognoserne for det resterende år sammen med centrene. Nørrebro har meldt et merforbrug ind på 5 mio. kr. Det er KPMGs opfattelse, at dette center bør følges meget nøje, da centret samtidigt har oplevet en stor stigning i antallet af nye henvendelser. Nogle af henvendelserne må forventes at blive til konkrete sager, hvilket ikke er indregnet i den fremadrettede prognose.	MR Børn vil introducere en mere detaljeret og systematisk controlling på de data, der ligger til grund for socialcentrenes prognoser. Dette er en ny mulighed, der er opstået med introduktionen af BOPA. De gennemførte analyser diskuteres med centrene i forhold til at afdække om prognoserne er realistiske.  MR Børn har allerede aftalt nærmere dialog med socialcenter Nørrebro om centrets prognoser i 2008.	Analyserne er gennemført pr. 1. oktober, hvorefter resultaterne drøftes med centrene.	E
2. Bedre central opfølgning på socialcentrenes økonomi:	a) Månedlige prognoser på højt detaljeringniveau	Hyppigere og mere gennemskuelige og sikre prognoser	Hyppigere og mere gennemskuelige og sikre prognoser	Hyppigere og mere gennemskuelige og sikre prognoser	At udvide BOPA med disse funktionaliteter: Sortere efter cprnr. Historik Printmulighed Flerbruger-adgang  Desuden opmærksomhed omkring differentieret anvendelse af BOPA	MR Børn vil undersøge mulighederne for at udvide BOPA med de nævnte funktionaliteter. MR Børn er enig i behovet for disse funktionaliteter. Samtidig vil MR Børn dog afveje nytten med de forbundne udviklingsomkostninger for den enkelte funktionalitet, inden MR Børn træffer endelig beslutning herom. Der vil blive udarbejdet en indstilling til SUD om muligheden for at anvende ressourcer på disse funktionaliteter.  Der er udarbejdet vejledning, dels om systemets tekniske funktioner, dels om principper for hensigtsmæssig økonomistyring med brug af BOPA. Endvidere gennemføres undervisning i systemet af børnefamilieteamchefer.	Der sigtes mod at indgå kontrakt med leverandør om disse ekstraopgaver pr. 1. oktober.	I

	b) Opfølgning på social-centrenes registreringspraksis med henblik på at skabe bedre overblik over igangværende aktiviteter	At sikre bedre overblik og styring af igangværende aktiviteter.	At sikre bedre overblik og styring af igangværende aktiviteter.	At sikre bedre overblik og styring af igangværende aktiviteter.	At MR Børn tager en dialog med de centre, som fortsat ligger højt i fejl, med henblik på at få afdækket problemstillingen.	Problemstillingen drøftes med de relevante centre, og det vurderes om der er behov for yderligere initiativer på baggrund heraf.	Drøftelserne finder sted inden 10. oktober 2008.	E
<b>3. Bedre lokal økonomistyring:</b>	a) Indarbejdelse af registre-rings-indikatorer i LEAN-mål, så der sikres opmærksomhed om registrerings-praksisen i den daglige drift.	At sikre bedre overblik og styring af igangværende aktiviteter.	At sikre bedre overblik og styring af igangværende aktiviteter.	At sikre bedre overblik og styring af igangværende aktiviteter.	At fortsætte den intensive fejlretning og brugen af BOPA	MR Børn vil fortsætte den intensive fejlretning og brugen af BOPA.	Fejl rettes løbende.	E
	b) Krav om at socialcentrene udarbejder en detaljeret plan med milepæle for, hvordan udgiftsniveauet kan reduceres til budgettets niveau.	Sikre at det løbende er muligt at sammenholde realiseret aktivitet og forbrug med et budgetgrundlag. At socialcentrene planlægger hvordan besparelserne aktivitetsmæssigt skal udmøntes i praksis og at der følges op herpå	Sikre at det løbende er muligt at sammenholde realiseret aktivitet og forbrug med et budgetgrundlag. At socialcentrene planlægger hvordan besparelserne aktivitetsmæssigt skal udmøntes i praksis og at der følges op herpå	Sikre at det løbende er muligt at sammenholde realiseret aktivitet og forbrug med et budgetgrundlag. At socialcentrene planlægger hvordan besparelserne aktivitetsmæssigt skal udmøntes i praksis og at der følges op herpå	At udarbejde et fælles koncept for økonomiske handleplaner. Et sådant koncept skal sikre, at der er synlighed omkring centrenes budgetteringsforudsætninger på de enkelte områder og at det løbende er muligt af følge realiseringen af handleplanen. Samtidigt skal det være et styringsredskab for den enkelte teamchef.	MR Børn udarbejder og implementerer et sådant koncept.	Konceptet udarbejdes i september-oktober måned og implementeres umiddelbart herefter.	E

<b>4. Bedre kobling af økonomiske og socialfaglige hensyn i sagsbehandlingen</b>	a) Det analyseres om der er sket en stigende brug af udvalgte foranstaltningstyper som følge af besparelser på normalområdet i andre forvaltninger.	At sikre at SOF ikke finansierer opgaver, hvor andre forvaltninger har ansvaret.	At sikre at SOF ikke finansierer opgaver, hvor andre forvaltninger har ansvaret. Intensivering af arbejdet med at afklare snitflade-problematikker.	At sikre at SOF ikke finansierer opgaver, hvor andre forvaltninger har ansvaret. Intensivering af arbejdet med at afklare snitflade-problematikker.	Konstaterer den planlagte fremdrift i opgaven. KPMG vil ved deres sidste gennemgang iagttage, dels om analysen af dagtilbud er igangsat som planlagt, dels om præciseringen af målgrupper og beslutningsstruktur er besluttet og har den ønskede effekt	Undersøgelsen er pt. af MR Børn ved at blive udformet. Der er tale om et samarbejdsprojekt med BUF, og der skal være enighed om opgaven på tværs af de to forvaltninger hvis den genererede viden skal kunne afklare grænsefladeproblemer. Der er af MR Børn afleveret notat mhp. afklaring af målgruppeplacering af Socialforvaltningens borgere og den videre godkendelse i forvaltningen afventes.		<b>E</b>
	b) Intensivering af arbejdet med at afklare snitfladeproblematikker i forvaltningen							
<b>5. Bedre fordeling af budgetterne mellem socialcentre</b>	a) Det analyseres om det er muligt at fordele budgetterne på en måde, der i højere grad afspejler bydelenes forskellige sociale behov.	At fordelingen af budgettet afspejler forskellene i bydelenes behov for sociale indsatser.	At fordelingen af budgettet afspejler forskellene i bydelenes behov for sociale indsatser.	At fordelingen af budgettet afspejler forskellene i bydelenes behov for sociale indsatser.	Ser AKF's rapport, når den kommer	MR Børn giver KPMG mulighed for at gennemgå analysen, når den er færdig. Forvaltningen udarbejder endvidere en model for, hvordan analysens resultater kan anvendes til fordeling af budget 2009 mellem socialcentre. SUD vil blive præsenteret for modellen som en efterretningssag.	Centercheferne inddrages i udarbejdelsen af ny model, der planlægges sendt i høring senest medio oktober.	<b>E</b>
<b>6. Bedre og billigere udbud af foranstaltninger</b>	a) Det analyseres om der er behov for at tilpasse udbuddet af foranstaltninger til det aktuelle behov, f.eks. om flere børn kan anbringes på kommunens egne institutioner	Sikre at færre anbringelser ikke medfører merforbrug på kommunale institutioner med lave belægningsprocenter.	Sikre at færre anbringelser ikke medfører merforbrug på kommunale institutioner med lave belægningsprocenter.	Sikre at færre anbringelser ikke medfører merforbrug på kommunale institutioner med lave belægningsprocenter.	Tager oplysningerne om merforbrug og løsningshåndtering til efterretning	Socialforvaltningen følger løbende med i institutionernes økonomi og belægningsprocenter. Aktuelt oplever nogle få institutioner vanskeligheder, der medfører et forventet merforbrug, og SOF er i tæt dialog med disse. For de øvrige institutioners vedkommende er der pt. ikke behov for styringsmæssige tiltag.	Løbende overvågning	<b>E</b>



--	--	--	--	--	--	--	--	--

Status 1. november 2008	KPMGs anbefaling eller konklusion i 3. afrap.	Socialforvaltningens handling	Milepæl/deadline	SUD I eller E
<p>MR Børn laver systematisk udtræk af BOPA hver måned og følger op herpå. De første mere detaljerede analyser er påbegyndt, men formen er endnu ikke endeligt fastlagt, og resultaterne er endnu ikke drøftet med centrene.</p>		<p>MR Børn arbejder videre med at fastlægge en form for de mere detaljerede systematiske analyser og centrene inddrages.</p>	<p>1. december analyser ligger klar. Medio januar formen for analyserne er drøftet med centrene. Primo februar ligger endelig analysemodel for 2009 klar.</p>	E
<p>MR Børn har implementeret flg. nye funktionaliteter i BOPA: Printmulighed og sortere efter CPR-nr. Mht. diffentietret brug af BOPA har MR Børn fastlagt et seminar a 2 gang 2 timer i novemer mhp. sikker budgetlægning for budgetår 2009. Desuden udsendes 15 november 2008 retningslinier for ensartet brug af BOPA som supplement til den tekniske vejledning.</p>	<p>Fortsættelse af forslag til forbedringer af BOPA, samt følgende til kvalitetssikring af BOPA: Sagsbehandlerne orienteres om behovet for datakvalitet og formålet med BOPA knytte en økonomimedarbejder til hvert børneteam, til daglig dialog og til prognosearbejdet sikre regelmæssig og systematisk afregning fra interne foranstaltninger sikre ensartet konteringspraksis</p>	<p>MR Børn arbejder videre med at sikre ensartet brug af BOPA .</p>	<p>Budgetlægningsseminar for økonomimedarbejderne i Socialcentre gennemført ved udgangen af november 2008</p>	I



<p>MR Børn har besøgt de centre som fortsat ligger højt med mange registreringsfejl for at understøtte bedre bedre data.</p>		<p>MR Børn fortsætter med at have fokus på gode data i fagsystemerne, herunder understøtte de centre som udviser høje data-fejlprocenter i at nedbringe fejl til et acceptabelt niveau.</p>	<p>Fortløbende opgave med månedligt fokus i resten af 2008 og 2009. Mål i 2009 i alle måneder er en BUS-KØR fejlprocent på udner 2 pct. i alle centre.</p>	E
<p>Afsluttet</p>		<p>Afsluttet</p>	<p>Afsluttet</p>	E
<p>Nyt koncept er udarbejdet og implementeret til brug for opfølgninger. Herudover vil forvaltningen introducere et koncept til brug for centrenes udmøntning af budget 2009 ved årets begyndelse.</p>		<p>Koncept til brug for udmøntning af budget 2009 er klart og udsendt til centrene pr. 10. december 2008.</p>	<p>Koncept til brug for udmøntning af budget 2009 er klart og udsendt til centrene pr. 10. december 2008.</p>	E

MR Børn har udarbejdet analysedesign.		MR Børn arbejder videre med analysen.	Analysen forventes tilendebragt pr. marts 2009	E
MR Børn har afsluttet arbejdsgruppe om dette og direktionen har pr. september 2008 godkendt hierarki for målgruppeplacering af borgere i Socialforvaltningens forskellige enheder.		MR Børn følger implementeringen af målgruppeplaceringshieraki.	Direktionen skal forelægges evaluering af målgruppeplaceringshieraki februar/marts 2009.	E
Analysen er færdiggjort. Der er udarbejdet en række indfasningsprincipper. Såvel analyse som indfasningsprincipper har været til høring i centrene, ligesom resultatet er udleveret til KPMG. Der forberedes en efterretningsrapport til SUD pr. 26/11.	Indfase ny budgetfordelingsmodel	Budget udmeldes efter ny model ved 1. udmelding for 2009.	December 2008	Efterretningsrapport til SUD 26/11 afleveret til direktion
På trods af en tilfredsstillende belægningsprocent forventer Socialforvaltningen ifølge oktoberprognosen et merforbrug på driften af døgninstitutioner på 11,6 mill. kr. Oktoberprognosen er beregnet på baggrund af forbrugstal til og med august. Der udarbejdes først en fornyet prognose for institutionerne medio november, så vi har ikke mulighed for at basere vores vurderinger på mere opdaterede tal. Generelt har der hidtil været mindre fokus på den enkelte institutions økonomistyring, end der har været på socialcentrenes, hvilket skyldes en prioritering på baggrund af socialcentrenes store merforbrug i 2007. Genopretningsplanens initiativer til at sikre bedre økonomistyring har således hidtil ikke berørt institutionsområdet.	Flyt noget fokus over på institutionernes økonomistyring	På baggrund af den seneste prognose har institutionsniveauet indmeldt et merforbrug. En del institutioner har tilmed indmeldt forholdsvis lave forventninger til årsbelægningsprocenten. På baggrund af lukningen af Egelundshuset har denne situation bedret sig for en del institutioner. Den samlede belægningsprocent pr. oktober overstiger 95%. Som følge heraf har DU-kontoret planer om indkaldelse af endnu et prognosebidrag - udarbejdet pr. 31. oktober 2008 forbrugstal, hvorved når opnåes et mere retvisende billede i f.t. den bedrede belægningsituation. Den opdaterede prognose planlægges færdig ultimo november.	Kommissariatet er udarbejdet og vedtaget som arbejdsgrundlag pr. 1. december.	E

		<p>DU-kontoret implementerer fra 1. januar 2009 en centerstruktur bl.a. med henblik på at styrke de administrative kompetencer og et samtidigt øget fokus på institutionernes økonomi i 2009. MR-kontoret og DU-kontoret har endvidere aftalt at nedsætte en tværgående arbejdsgruppe, der skal sikre en bedre økonomistyring inspireret af erfaringerne fra socialcentrene.</p> <p>Kommissoriet for arbejdsgruppen forventes udarbejdet pr. 1. december. Der vil ske en koordination af arbejdet i forhold til initiativer i DU-centret, og det vil blive overvejet, om DU-Børn på udvalgte områder kan være pilot-projekt for nye tiltag på økonomistyringsområdet</p>		
<p>Opgaven er tilendebragt.</p>				
<p>MR Børn har med Socialcentrene aftalt, at der fra 2009 vil ske det at det oprindelige socialcenter beholder sagen hvis en ung med en foranstaltninger efter det 17 år flytter til et andet distrikt.</p>				E

KPMG er blevet bedt om at udarbejde et tilbud for udarbejdelse af skabelon til centrenes budgetlægning.	Udvikle skabelon til centrenes budgetlægning, med budgetforudsætninger	Koncept til brug for udmøntning af budget 2009 er klart og udsendt til centrene pr. 10. december 2008.	Koncept til brug for udmøntning af budget 2009 er klart og udsendt til centrene pr. 10. december 2008.	E
---	--	--	--	---

Handicapydelse							
Tiltag ifølge handleplanen	Økonomisk mål maj 2008	Økonomisk mål august 2008	Økonomisk mål oktober 2008	KPMGs anbefaling eller konklusion i 2. afrap.	Socialforvaltningens handling	Milepæl/deadline	SUD I eller E
1. Styrket lokal økonomistyring				At arbejdet med prognoserne fortsættes med uforandret styrke, således at KPMG ved næste opfølgning kan foretage en mere præcis redegørelse for udviklingen.	I takt med at Handicapcentret samles vil styringen blive styrket. Til oktoberprognosen afleverer Handicapcentret en samlet prognose.		E
2. Socialpædagogisk bistand	Reducere udgifterne med 3,8 mio.kr.	Reducere udgifterne med 3,3 mio.kr.	Reducere udgifterne med 3,3 mio.kr.	at omkonteringerne foretages snarest muligt, og at det sikres, at den forventede besparelse på Bo- og Netværksområdet realiseres. at revisiteringen retter sig mod det ene lokalområde med flere modtagere end de øvrige, og at det løbende noteres hvilke sager, der er revisiteret og resultatet heraf. Resultatet skal endvidere indarbejdes i prognoseværktøjet, som skal bearbejdes yderligere på individniveau.	Omkonteringen foretages snarest, da sagerne ikke har med socialpædagogisk bistand at gøre. I forbindelse med andet projekt om bedre aktivitetstal, vil der blive udarbejdet registreringsværktøj og tilhørende ledelsesinformation. Dette værktøj forventes implementeret ultimo 2008.	Omkontering: September Aktivitetstal: Ultimo 2008	E
3. Handicaphjælpere	Reducere udgiften med 12,5 mio.kr.	Reducere udgiften med 17,5 mio.kr.	Reducere udgiften med 17,5 mio.kr.	Kan ikke nås. Der er fundet kompenserende besparelser til delvis dækning	Handicapcentret gennemgår samtlige sager mhp. evt. revisitering af enkelte sager. Gennemgang forventes afsluttet inden 31/12 2008. Der laves løbende tæt opfølgning på økonomi og hvor mange sager, der er gennemgået.	Der er løbende opfølgning på gennemgangen af sagerne. Deadline 31/12 for gennemgang af alle sager (55 borgere)	E

4. Forebyggende foranstaltninger	Reducere udgiften med 9,9 mio.kr.	Reducere udgiften med 12 mio.kr.	Reducere udgiften med 12 mio.kr.	Da budgettet forventes overskredet med næsten 100% er det KPMGs vurdering, at der ikke er sammenhæng mellem det fastlagte serviceniveau og budgettet. Der bør udarbejdes en kvalitetsstandard på området, hvorefter alle sager bør gennemgås og revisiteres, og budgettet bringes i overensstemmelse hermed.	Der udarbejdes kommissorium for udarbejdelse af servicemål, kvalitetsstandarder eller lignende, således at disse kan udarbejdes med henblik på at indgå i budgetlægningen for 2010. Som forarbejde hertil vil Handicapcentret gennemgå områderne med de fleste og de dyreste sager - Konsulentbistand og Støttekontaktperson.	Servicemål, kvalitetsstandarder eller lignende forventes udarbejdet januar 2009 med henblik på politisk forelæggelse.	E
5. Køb og salg af pladser	Reducere udgiften med 5 mio.kr.	Reducere udgiften med 7,2 mio.kr.	Reducere udgiften med 7,2 mio.kr.	Af den økonomiske handleplan fra 2. juni 2008 fremgår det, at de 100 dyreste sager vil blive gennemgået i perioden juni – august 2008. Ligeledes vil muligheden for at hjemtage borgere, der bor på institutioner i andre kommuner, blive undersøgt. MR Handicap oplyser, at tiltagene i handleplanen ikke er blevet gennemført.	Gennemgangen af sager blev ikke foretaget, da den økonomiske udvikling viste at området ville balancere. Der er en database til styring af området, men denne har ikke været vedligeholdt i en periode. Database vil blive genoprettet med henblik på stram styring af området.	Databasen er genoprettet pr. 1. januar 2009.	E
6. Hjælpemidler	Reducere udgiften med 1,2 mio.kr.	Balance mellem budget og regnskab	Balance mellem budget og regnskab	Området er svært styrbart og derfor er prognosen usikker.	Den seneste prognose forventer balance på området. Der skal være en tættere opfølgning på området.	Næste opfølgning sker i forbindelse med oktoberprognosen pr. 31/8.	E
7. Øvrige anbefalinger							

7. Øvrige anbefalinger							

--	--	--	--	--	--	--	--



Status pr. 1. november 2008	KPMGs anbefaling eller konklusion i 3. afrap.	Socialforvaltningens handling	Milepæl/deadline	SUD I eller E
Handicapcentret har afleveret én prognose i forbindelse med oktoberprognosen.	Sikre at man visiterer efter serviceniveau, at udgifterne betales på de rigtige budgetter, at aftale om refusion er på plads. Først derefter kan man arbejde med aktivitetsbaseret budget. Overveje anskaffelse af BOPA	Der er iværksat en analyse af alle bevillingsprocesserne på ydelsesområderne i Handicapcentret. Analysen vil blive brugt til at identificere de områder hvor økonomiforståelsen og økonomistyringen kan indkøberes yderligere i sagsbehandlingen. Desuden vil analysen være udgangspunkt for de LEAN-projekter der igangsættes på		
En del af omkonteringerne er foretaget. Herudover er der identificeret for 1,4 mill. kr. der søges omkonteret fra Handicapcentret.		MR Handicap og Psykiatri er ved at udrede, hvor sagerne vedr. 1,4 mill. kr. fremadrettet skal placeres, og dermed også snitfladerne mellem lokal og central sagsbehandling.		
Der arbejdes fortsat med gennemgang og revisitation af alle sager.		Der udarbejdes en analyse af bevillingsprocessen, hvor der vil være særligt fokus på betalingsdelen og kontrollingen af regninger. Det forventes dog ikke at udgiften vil blive reduceret af tiltagene. Der opleves stadig et stort efterspørgselspres. Problemstillingen vil blive taget op i forbindelse med handicapplanen der forelægges Socialudvalget i foråret 2009.		

Muligheden for servicemål eller kvalitetsstandarder er blevet undersøgt nærmere, og det er konstateret at det næppe er muligt her og nu. I stedet fokuseres på fortsat at gennemgå de tidligere nævnte områder, og indføre BOPA, som økonomistyringsredskab.		Området vil indføre BOPA til styring. Dette startes ultimo 2008 og forventes i drift i foråret 2009.	BOPA benyttes ved august-prognosen 2009	
Området styres fortsat stramt og i seneste prognose forventes et mindreforbrug på 1,5 mill. kr.	Bedre aktivitetsbaseret styring af Køb/salg	Mulighederne for at benytte BOPA som styringsystem på voksenområdet skal undersøges.		
Seneste prognose viser at der ikke forventes balance mellem budget og regnskab i 2008		Området analyseres som det første i den ovenfor omtalte analyse af bevillingsprocesserne.		
	<b>KPMGs anbefaling eller konklusion i 3. afrap.</b>	<b>Socialforvaltningens handling</b>	<b>Milepæl/deadline</b>	<b>SUD I eller E</b>
	Overveje om BOPA kan bruges på handicapydelse	Jf. Forebyggende foranstaltninger er det planen at indføre BOPA på børnehandicapområdet, og muligheden for at indføre det på voksenområdet - Køb og salg - skal undersøges.		
	Tilrettelægge økonomistyringen fremadrettet og beskrive processerne.	Jf. tidligere skal der beskrives processer på ydelsesområderne i Handicapcentret.		
På kort sigt have fokus på sikker drift og gennemsigtighed	På baggrund af erfaringerne med revisiteringer og controlling i 2008, kan det endvidere konstateres, at der på flere af ydelserne ikke er mulighed for at økonomistyre sig ud af merforbrug. Denne problemstilling vil blive medtaget i den Handicapplan, som er blevet bestilt i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2009. Udover forslag til fremtidig budgetoverholdelse vil Handicapplanen derfor indholde en beskrivelse af de ydelser der gives på handicapområdet og en beskrivelse af det mulighedsrum som sagsbehandlerne står med.	Beskrivelse af økonomiske problemstillinger for 2009 forelægges SUD d. 10.12.08 Handicapplanen forelægges SUD i foråret 2009 (dato ikke fastlagt)		

	<p>På længere sigt etablere controllerenhed, som kan medvirke til sikker drift og valide data, opfølgning og måling af resultater af handleplaner.</p>			
		<p>På baggrund af erfaringerne med revisiteringer og controlling i 2008, kan det endvidere konstateres, at der på flere af ydelserne ikke er mulighed for at økonomistyre sig ud af merforbrug. Denne problemstilling vil blive medtaget i den Handicapplan, som er blevet bestilt i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2009. Udover forslag til fremtidig budgetoverholdelse vil Handicapplanen derfor indholde en beskrivelse af de ydelser der gives på handicapområdet og en beskrivelse af det</p>	<p>Beskrivelse af økonomiske problemstillinger for 2009 forelægges SUD d. 10.12.08 Handicapplanen forelægges SUD i foråret 2009 (dato ikke fastlagt)</p>	
		<p>Som opfølgning på det seneste års handleplaner og med baggrund i KPMGs analyse og anbefalinger udarbejdes der nu en samlet plan for at få forbedret prognoser og økonomistyring yderligere på handicapområdet. Således startes der med en analyse af alle bevillingsprocesserne på handicapområdet. Analysen vil blive brugt til at identificere de områder hvor økonomiforståelsen og økonomistyringen kan indkøberes yderligere i sagsbehandlingen. Desuden vil analysen være udgangspunkt for de LEAN projekter der igangsættes på handicapcenteret i starten af 2009. Derudover indføres økonomistyringssystemet BOPA fra 1. januar 2009 på børnehandicapområdet og i løbet af 2009 vil der blive arbejdet på at få systemet udvidet med ydelserne på voksenområdet.</p>		

		<p>På baggrund af erfaringerne med revisiteringer og controlling i 2008, kan det endvidere konstateres, at der på flere af ydelserne ikke er mulighed for at økonomistyre sig ud af merforbrug. Denne problemstilling vil blive medtaget i den Handicapplan, som er blevet bestilt i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2009. Udover forslag til fremtidig budgetoverholdelse vil Handicapplanen derfor indeholde en beskrivelse af de ydelser der gives på handicapområdet og en beskrivelse af det mulighedsrum som sagsbehandlerne står med.</p>	<p>Beskrivelse af økonomiske problemstillinger for 2009 forelægges SUD d. 10.12.08 Handicapplanen forelægges SUD i foråret 2009 (dato ikke fastlagt)</p>	
--	--	--	--	--