



Bilag 1. Uddybende status for økonomisk genopretning

Besparelserne i 2008 opgjort pr. socialcenter.

Mill. kr.	Planlagt besparelse i budget 2008 ift. forbrug 2007 (1)	Yderligere besparelse til buffer (2)	Samlet besparelse (3)	Samlet besparelse i pct. af forbrug 2007 (4)
City	1,3	1,6	3,0	7,8%
Østerbro ¹	3,1	3,4	6,6	8,2%
Nørrebro	21,2	0,0	21,1	11,6%
Vesterbro/Kgs. Enghave	1,6	3,7	5,0	5,8%
Valby	1,2	3,7	4,6	5,4%
Brønshøj-Husum/Vanløse	21,5	0,0	21,3	14,1%
Bispebjerg	-2,7	4,4	1,5	1,5%
Amager	31,2	0,0	31,1	15,8%
I alt	78,3	16,8	94,2	10,3%

Anm. Kolonne 1 er baseret på budget udmeldt pr. november 2007. Kolonne 3 er baseret på budget udmeldt pr. maj 2008. Den væsentligste forskel på kolonnerne 1 og 3 er bufferen på 16,8 mill. kr. Herudover er der i mellemtiden sket en række mindre ændringer, der samlet udgør en budgetstigning på 0,9 mill. kr.

Socialcentrene har medio april indmeldt prognoser for 2008. Socialcentrenes prognoseresultater fremgår af tabellen herunder:

Prognoseresultater opgjort pr. socialcenter

Mill. kr.	Budget 2008	Ekstraordinær prognose pr. 11. april	Forventet afvigelse	Afvigelse i pct. af budget
City	36,2	36,3	0,1	0,3%
Østerbro	74,4	75,1	0,7	0,9%
Nørrebro	160,3	160,2	-0,1	-0,1%
Vesterbro/Kgs. Enghave	80,9	81,2	0,3	0,4%
Valby	81,1	83,9	2,8	3,5%
Brønshøj-Husum/Vanløse	129,8	136,6	6,8	5,2%
Bispebjerg	96,6	96,4	-0,2	-0,2%
Amager	165,6	174,3	8,7	5,3%
I alt indmeldt fra socialcentre	824,8	844,0	19,2	2,3%
Buffer	16,8	0,0	-16,8	
I alt	841,6	844,0	2,4	0,3%

Konkrete tiltag til mere sikker økonomistyring

En af de væsentlige aktiviteter i forlængelse af genopretningsplanen har været at udvikle et fælles it-værktøj til socialcentrenes økonomistyring og prognosearbejde, hvilket socialcentrene har efterspurgt. Implementeringen af det udviklede it-værktøj påbegyndes nu på socialcentrene, og redskabet har fået gode tilbagemeldinger i de

¹ Tallene for Østerbro overvurderer behovet for at reducere socialcentrets udgifter med 3,0 mill. kr., fordi socialcentrets forbrug i dele af 2007 omfattede ca. 90 sager, der skulle flyttes til nabocentrene Bispebjerg og City pga. en strukturændring.

gennemførte tests. Socialforvaltningen forventer, at værktøjet anvendes lokalt i forbindelse med augustprognosen, og at det fremadrettet vil resultere i bedre økonomisk overblik og mere præcise prognoser end hidtil. Formålet med værktøjet er desuden at sikre mere kvalitet og ensartethed i socialcentrenes økonomiske planlægnings- og opfølgingsarbejde samt at give centralforvaltningen bedre adgang til data og bedre overblik over validiteten af data samt over områdets økonomi.

Genopretningsplanen indeholder også en række indsatser i relation til kompetenceudvikling. Der er således allerede gennemført et uddannelsesforløb i økonomi for nyansatte sagsbehandlere, og Socialforvaltningen undersøger pt. mulighederne for et kursus i controlling på bevillingsområdet.

Socialforvaltningen har nu også indgået kontrakt med forskningsinstituttet AKF om at opstille en budgetfordelingsmodel, der skal understøtte at budgettildelingen til det enkelte socialcenter i højere grad afspejler den sociale belastning i centrets område. Budgetfordelingen skal således understøtte et mere ensartet serviceniveau i kommunen samt forbedre mulighederne for budgetoverholdelse i alle bydele.

Endelig har Socialforvaltningen bedt revisionsfirmaet KPMG om at følge op på forvaltningens økonomiske risikoområder, herunder området for udsatte børn og unge. Firmaet er påbegyndt deres arbejde og deres konklusioner rapporteres første gang til socialudvalget til mødet den 25. juni. I alt rapporteres der til udvalget herom tre gange i 2008. KPMG skal foretage en indledende risikovurdering af genopretningsplanen i forhold til, om den sikrer budgetoverholdelse i 2008 samt løbende opfølgning på hovedindsatsområderne i handleplanen.

Risici i forhold til budgetoverholdelse i 2008

Risici for utilstrækkelig risikovillighed i sagsbehandlingen

Besparelserne skal i praksis gennemføres af sagsbehandlerne i børnefamilieteamene gennem den daglige sagsbehandlingspraksis i visiteringen af nye sager og opfølgningen på eksisterende sager. Der findes ikke entydigt korrekte løsninger i sagerne, og sagsbehandlerne må derfor udøve skøn. Blandt andet skønnes sandsynligheden for, at barnet eller den unge kan klare sig tilfredsstillende med en begrænset eller ingen indsats. I nogle tilfælde vurderer sagsbehandlerne, at det er overvejende sandsynligt, at barnet vil klare sig med begrænset eller ingen støtte, men sagsbehandleren kan aldrig være sikker på, hvordan situationen udvikler sig. Hvis sagsbehandlerne oplever mange sager, hvor en relativ tilbageholdenhed i tildelingen af indsatser får væsentlige negative konsekvenser for barnet eller dennes omgivelser, kan det blive sværere for sagsbehandlerne fremadrettet at tage de

nødvendige risici. Offentlig kritik af manglende resultater på området samt et stigende antal klagesager kan også give et sådant pres på sagsbehandlerne. Det kan være en risiko, at besparelser umiddelbart øger sandsynligheden for negative sager, kritik og klager.

Risici for merforbrug på institutioner som følge af færre anbragte

Socialcentrenes arbejde med at reducere udgiftsniveauet indebærer, at antallet af anbragte børn forventes at falde i 2008. Sådanne reduktioner indebærer naturligvis mindre brug af såvel offentlige som private tilbud. I den forbindelse har de første kommunale døgninstitutioner nu rapporteret til Socialforvaltningen, at de kan få vanskeligt ved at udnytte institutionens kapacitet fuldt ud i 2008. Om – og i så fald hvor stor – vanskeligheden bliver vurderes bedre når vi nærmer os sommerferien, hvor en relativt større andel børn traditionelt flyttes til og fra institutionerne. Tomme pladser på de kommunale institutioner eller på institutioner med driftsoverenskomst vil få økonomiske konsekvenser for Socialforvaltningen, hvis det bringer institutioner i så store vanskeligheder, at Socialforvaltningen må tilføre yderligere midler for at sikre den fortsatte drift. Socialforvaltningen vil holde nøje øje med udviklingen i belægningen på døgninstitutionerne og vil om nødvendigt vende tilbage til Socialudvalget med forslag til alternative løsningsmodeller.