



07-04-2008

Sagsnr.  
2008-22962

**Bilag 1: Socialforvaltningens regnskabsprognose 2008 pr. april  
- Oversigt og beskrivelse af de enkelte bevillingsområder**

Dokumentnr.  
2008-182601

Tabel 1 viser det forventede regnskab 2008 pr. april på bevillingsniveau.

**Tabel 1 Afvigelser på bevillingsniveau (totaloversigt)**

Bevilling	April					
	Vedtaget budget 2008	Korrigeret budget 2008	Forventet regnskab 2008	Forventet teknisk afvigelse 2008	Forventede overførsler til 2009	Forventet afvigelse 2008
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>						
<b>Styrbare rammer i alt</b>	<b>4.307.440</b>	<b>4.451.957</b>	<b>4.358.165</b>	<b>-93.792</b>	<b>131.004</b>	<b>37.212</b>
<b>Serviceudgifter, drift</b>						
Rammebelagte områder, drift	2.812.159	2.887.083	2.833.650	-53.433	61.816	8.383
Efterspørgselsstyret serviceydelser, drift	1.411.663	1.408.356	1.437.185	28.829	0	28.829
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>4.223.822</b>	<b>4.295.439</b>	<b>4.270.835</b>	<b>-24.604</b>	<b>61.816</b>	<b>37.212</b>
<b>Rammebelagte områder, anlæg</b>	<b>83.618</b>	<b>156.518</b>	<b>87.330</b>	<b>-69.188</b>	<b>69.188</b>	<b>0</b>
<b>Ikke-styrbare rammer i alt</b>	<b>1.732.011</b>	<b>1.732.011</b>	<b>1.562.255</b>	<b>-169.756</b>	<b>0</b>	<b>-169.756</b>
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.727.925	1.727.925	1.558.169	-169.756	0	-169.756
Finansposter	4.086	4.086	4.086	0	0	0

Socialforvaltningen forventer et samlet merforbrug på de styrbare rammer på i alt 37,2 mill. kr., fordelt med forventet merforbrug på det rammebelagte driftsområde på i alt 8,4 mill. kr. og et forventet merforbrug på de efterspørgselsstyrede serviceydelser på i alt 28,8 mill. kr. I afvigelsen er der indregnet overførsler til 2009 på i alt 131,0 mill. kr. fordelt med henholdsvis 61,8 mill. kr. og 69,2 mill. kr. på rammebelagte områder drift og anlæg.

På de efterspørgselsstyrede overførsler forventes et mindreforbrug på 169,8 mill. kr.

Tabel 2 viser det forventede regnskab 2008 pr. april på det styrbare område fordelt på bevillingsområder.

De enkelte bevillingsområder er nærmere beskrevet under tabellen.

**Tabel 2. Serviceydelse**

Bevilling	April					
	Vedtaget budget 2008	Korrigeret budget 2008	Forventet regnskab 2008	Forventet teknisk afvigelse 2008	Forventede overførsler til 2009	Forventet afvigelse 2008
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>						
Børnefamilier med særlige behov	1.147.132	1.150.159	1.150.159	0	3.607	3.607
Voksne med særlige behov	846.105	845.970	823.728	-22.242	18.242	-4.000
Stofafhængige	372.435	411.754	381.516	-30.238	25.238	-5.000
Handicappede	1.478.461	1.475.045	1.517.650	42.605	0	42.605
Administration	379.689	412.511	397.782	-14.729	14.729	0
<b>Sum</b>	<b>4.223.822</b>	<b>4.295.439</b>	<b>4.270.835</b>	<b>-24.604</b>	<b>61.816</b>	<b>37.212</b>

**Tabel 3. Forventet regnskab 2008 (SUD d. 9. april 2008 sammenlignet med aprilprognose 2008).**

Bevilling		
	SUD d. 9. april 2008	Forventet afvigelse 2008
<b>Nettoudgifter i mill. kr.</b>		
Børnefamilier med særlige behov	0,0	3,6
Voksne med særlige behov	1,0	-4,0
Stofafhængige	-5,0	-5,0
Handicappede	30,8	42,6
Administration	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>26,8</b>	<b>37,2</b>

De væsentligste reelle afvigelser på de styrbare rammer er:

1. Et forventet merforbrug på **Handicappede** på 42,6 mill. kr. På det rammebelagte driftsområde på handicap forventes merforbrug på 14,8 mill. kr. som primært skyldes merforbrug på handicaphjælperordninger. På efterspørgselsstyrede serviceydelser på handicapområdet forventes et merforbrug på 27,8 mill. kr. Det forventede merforbrug er sammensat af en række mer- og mindreforbrug, og vedrører primært et forventet merforbrug på hjemmeplejen på 14,0 mill. kr. som skyldes en stigning i efterspørgslen efter de særlige hjælpeordninger.

Herudover forventes der samlet set på det øvrige handicapområde et merforbrug på 13,8 mill. kr. der primært skyldes det øvrige forebyggelsesområde på handicapcentre, som udviser et forventet merforbrug på 9,9 mill. kr., et forventet merforbrug på 3,7 mill. kr. til socialpædagogisk bistand, et forventet merforbrug på 2,8 mill. kr. på køb af midlertidige boliger og botilbudsområdet med et forventet merforbrug på 1,4 mill. kr. Dette modsvares af et forventet mindreforbrug på aktivitets- og samværstilbud på 2,4 mill. kr. samt botilbud til midlertidige ophold på 0,9 mill. kr.

Sammenlignes med redegørelse om Socialudvalgets forventede regnskab 2008 forelagt på Socialudvalgsmøde den 9. april 2008 er der tale om et yderligere merforbrug på 11,8 mill. kr. Den primære årsag til det yderligere merforbrug er, at der nu forventes et merforbrug på handicaphjælperordningerne på 15,5 mill. kr. mod 9,3 mill. kr. i redegørelsen forelagt på Socialudvalgsmøde den 9. april 2008.

2. Et forventet mindreforbrug på **Stofafhængige** på 5,0 mill. kr. Mindreforbruget er sammensat af en række mer- og mindreforbrug. Det er besluttet at overføre mindreforbruget til bevillingsområde Handicappede for at dække merforbruget på hjemmeplejen. Det balancerede resultat dækker imidlertid over et merforbrug på 5,0 mill. kr. til køb og salg af pladser på forsorgshjem og kvindekrisecentre i andre kommuner.

Sammenlignes med redegørelse om Socialudvalgets forventede regnskab 2008 forelagt på Socialudvalgsmøde den 9. april 2008 er forventningen til afvigelse den samme.

3. Et forventet mindreforbrug på **Voksne med særlige behov** på 4,0 mill. kr. Mindreforbruget består primært af et mindreforbrug på 4,5 mill. kr. på udgifter til færdigbehandlede patienter, derudover forventes et mindreforbrug på køb/salg af pladser på botilbud på 0,5 mill. kr. Herudover forventes et merforbrug på 1,0 mill. kr. på området hjemmeplejen for voksne i visitationen.

Sammenlignes med redegørelse om Socialudvalgets forventede regnskab 2008 forelagt på Socialudvalgsmøde den 9. april 2008 – hvor der forventedes balance - er der tale om et mindreforbrug på 3,0 mill. kr.

4. Et forventet merforbrug på **Børnefamilier med særlige behov** på 3,6 mill. kr. Den primære årsag er, at der forventes et merforbrug på socialcentrene på 15,2 mill. kr., der dog modsvares af et forventet mindreforbrug vedr. mellemkommunal refusion på 14,8 mill. kr.. Derudover er der en række øvrige afvigelser der samlet beløber sig til 3,2 mill. kr. svarende til et samlet merforbrug på 3,6 mill. kr.

Sammenlignes med redegørelse om Socialudvalgets forventede regnskab 2008 forelagt på Socialudvalgsmøde den 9. april 2008 – hvor der forventedes balance - er der tale om et merforbrug på 3,6 mill. kr.

5. På **Administration** på forventes balance.

Sammenlignes med redegørelse om Socialudvalgets forventede regnskab 2008 forelagt på Socialudvalgsmøde den 9. april 2008 er forventningen til afvigelse den samme.

Tabel 4 viser det forventede regnskab 2007 pr. oktober på anlægsområdet.

**Tabel 4. Rammebelagte områder, anlæg**

Bevilling	April					
	Vedtaget budget 2008	Korrigeret budget 2008	Forventet regnskab 2008	Forventet teknisk afvigelse 2008	Forventede overførsler til 2009	Forventet afvigelse 2008
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>						
Børnefamilier med særlige behov	0	-3.275	-3.275	0	0	0
Voksne med særlige behov	45.388	98.588	44.100	-54.488	54.488	0
Stofafhængige	0	-461	-461	0	0	0
Handicappede	38.230	52.930	38.230	-14.700	14.700	0
Administration	0	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>83.618</b>	<b>147.782</b>	<b>78.594</b>	<b>-69.188</b>	<b>69.188</b>	<b>0</b>

På anlæg forventes ingen reelle afvigelser. I forventningen er indregnet anlægsoverførsler til 2009 på i alt 69,2 mill. kr.

**Tabel 5. Finansposter**

Bevilling	April					
	Vedtaget budget 2008	Korrigeret budget 2008	Forventet regnskab 2008	Forventet teknisk afvigelse 2008	Forventede overførsler til 2009	Forventet afvigelse 2008
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>						
Renter	1.041	1.041	1.041	0	0	0
Finansposter	3.045	3.045	3.045	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>4.086</b>	<b>4.086</b>	<b>4.086</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

På finansposter forventes ingen afvigelser.

## A. Gennemgang af de enkelte rammestyrede driftsområder

**1. Børnefamilier med særlige behov** forventer et samlet merforbrug på 3,6 mill. kr. på driften og balance på anlæg.

Det forventede merforbrug på 3,6 mill. kr. på driften skyldes:

- Merforbrug på 44,0 mill. kr. på plejefamilier og opholdssteder for børn og unge. Merforbruget skyldes primært at socialcentrene forventer et merforbrug på 55,0 mill. kr. Merforbruget skyldes primært merforbrug vedr. socialpædagogiske opholdssteder, kost og efterskoler og plejefamilier. Socialcentrenes merforbrug reduceres af et

forventet mindreforbrug på 10,3 mill. kr. vedr. mellemkommunal refusion.

- Merforbrug på 3,1 mill. kr. på sikrede døgninstitutioner. Merforbruget skyldes primært merforbrug på institutionsdrift – nemlig Sønderbro, Sikrede afdelinger.
- Merforbrug på 2,2 mill. kr. på sekretariat og forvaltninger.

Det reelle merforbrug modsvares delvist af:

- Merforbrug på 8,1 mill. kr. på forebyggende foranstaltninger. Mindreforbruget skyldes primært reduceret forbrug af konsulentbistand, hjemme hos'ere, kontaktpersoner og økonomisk støtte. Sammenlignet med 2007 forventer socialcentrene forbruget reduceret med 28,4 mill. kr.
- Mindreforbrug på 42,3 mill. kr. på døgninstitutioner for børn og unge – som skyldes forventet mindreforbrug på socialcentrene på 31,7 mill. kr., et mindreforbrug vedr. mellemkommunal refusion og køb og salg af pladser på 7,7 mill. kr. og et mindreforbrug på centrale puljer på 4,5 mill. kr. Sammenlignet med 2007 forventer socialcentrene at reducere forbruget med 39,0 mill. kr. i 2008, hvilket primært skyldes et forventet fald i antallet af helårsanbragte på 37 sammenlignet med 2007. Faldet forventes primært at vedrører akut-, spædbørns- og ungepladser
- Mindreforbrug på 3,3 mill. kr. til fælles formål.

**2. Voksne med særlige behov** udviser i det forventede regnskab pr. april et forventet reelt mindreforbrug på 4,0 mill. kr. på de styrbare rammer mens anlæg forventes at balancere. På driften forventes overførsler for 18,2 mill. kr. Der forventes overførsler på anlæg på i alt 54,5 mill. kr. vedr. Tryghedsplanen.

Den forventede afvigelse fremgår nedenfor.

Det reelle mindreforbrug er sammensat af:

- Mindreforbrug på sundhedsudgifter på 4,5 mill. kr.
- Mindreforbrug på 0,5 mill. kr. vedr. køb og salg af pladser
- Mindreforbrug på 2,7 mill. kr. på grund af modernisering af modernisering af boliger på Sundbygård

Det reelle mindreforbrug modsvares delvist af:

- Merforbrug på 1,6 mill. kr. som følge af en forventet huslejestigning på bofællesskabet i Uffesgade.
- Merforbrug på 0,5 mill. kr. fra beboerne på grund af den pågående modernisering på bocentret Sundbygård.
- Merforbrug på 1,0 mill. kr. på området hjemmeplejen for voksne i visitationen.

**3. Stofafhængige** udviser et forventet mindreforbrug på 5,0 mill. kr. På driften forventes overførsler for i alt 25,2 mill. kr. For overførslerne vedrører 24,7 mill.kr. midler til opførsel af boliger efter lov om almene boliger til særligt udsatte grupper De øvrige overførsler fremgår af beskrivelsen af bevillingsområdet i bilag 2.

Det forventede mindreforbrug dækker over:

- Merforbrug på 5,0 mill. kr. vedr. køb og salg af pladser på forsorghjem og kvindekrisecentre i andre kommuner
- Merforbrug på 2,0 mill. kr. til driftssikring af boligbyggeri
- Mindreforbrug på 6,0 mill. kr. vedrørende misbrugspuljen
- Mindreforbrug på 2,0 mill. kr. vedrørende køb og salg af botilbudspladser til andre kommuner
- Mindreforbrug på 1,0 mill. kr. vedrørende husvildeområdet
- Mindreforbrug på 2,0 mill. kr. vedr. køb og salg af pladser på alkoholenheden på Hvidovre Hospital samt Blå Kors
- Mindreforbrug på tomgangsleje og istandsættelse af almene boliger på 1,0 mill. kr.

**4. Handicappede** udviser i forventet regnskab 2008 pr. april et forventet merforbrug på 42,6 mill. kr. Det forventede merforbrug dækker over et merforbrug vedrørende efterspørgselsstyrede serviceydelser på 27,8 mill. kr. samt et forventet merforbrug på driften på det rammebelagte område på 14,8 mill. kr.

Der forventes balance på anlægsrammen.

- Det forventede merforbrug på det efterspørgselsstyrede område på 27,8 mill. kr., er sammensat af en række mer- og mindreforbrug.
- Forventet merforbrug på 14,0 mill. kr. vedrørende som skyldes budgetproblem i visitationen som følge af aktivitetsstigning – i særdeleshed en stigning i efterspørgslen efter de særlige hjælpeordninger.
- Herudover forventes 9,9 mill. kr. i merforbrug på handicapcentre på det øvrige forebyggelsesområde, et forventet merforbrug på 3,7 mill. kr. til socialpædagogisk bistand, et forventet merforbrug på 2,8 mill. kr. på køb af midlertidige boliger og botilbudsområdet med et forventet merforbrug på 1,4 mill. kr. Dette modsvares af et forventet mindreforbrug på aktivitets- og samværstilbud på 2,4 mill. kr. samt botilbud til midlertidige ophold på 0,9 mill. kr.
- Det forventede merforbrug på det rammebelagte område på 14,8 mill. kr. skyldes primært et forventet merforbrug på handicaphjælperordningerne på 15,5 mill. kr. Dertil kommer et forventet merforbrug på administrationsbygninger på 1,6 mill.

kr. Dette modsvarer af et forventet mindreforbrug vedrørende Idrætsskolen på 1,8 mill. kr.

Bevillingsområdet Handicappede udviser således et samlet forventet merforbrug på 42,6 mill. kr.

Socialudvalget forelægges den 9. april 2008 økonomiske handleplaner for budgetoverholdelse på hjemmeplejeområdet, handicaphjælper, køb og salg af pladser til voksne handicappede samt socialpædagogisk bistand. Såfremt disse vedtages forventes der 11,8 mill. kr. i merforbrug. Budgetoverholdelse for de 11,8 mill. kr. vil blive behandlet i særskilt sag.

##### 5. På **Administration** forventes balance.

Der forventes overførsler for i alt 14,7 mill. kr. For overførslerne vedrører 9,0 mill. kr. midler til forbedring af Socialforvaltningens borgerindgange og 3,5 mill. kr. midler til Omsorgssystemet. De øvrige overførsler fremgår af beskrivelsen af bevillingsområdet i bilag 2

##### **B. Det lovbundne område (ikke rammestyrede område).**

**Tabel 6. Efterspørgselsstyrede overførsler (lovbundne område)**

Bevilling	April					
	Vedtaget budget 2008	Korrigeret budget 2008	Forventet regnskab 2008	Forventet teknisk afvigelse 2008	Forventede overførsler til 2009	Forventet afvigelse 2008
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>						
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.727.925	1.727.925	1.558.169	-169.756	0	-169.756
<b>Sum</b>	<b>1.727.925</b>	<b>1.727.925</b>	<b>1.558.169</b>	<b>-169.756</b>	<b>0</b>	<b>-169.756</b>

Bevillingsområde efterspørgselsstyrede overførsler forventes i 2007, at udvise mindredgifter på 169,8 mill. kr.

Mindreforbruget kan først og fremmest henføres til et forventet mindreforbrug på 164,0 mill. kr. på førtidspensionsområdet. Mindreforbruget skyldes at antallet af nye pensioner (tilkendt efter 1. januar 2003) ligger væsentligt under det budgetterede. Ved indgangen til 2008 var der 4.166 nye førtidspensioner. I budgettet for 2008 som blev udarbejdet i foråret 2007 var der regnet med, at der med indgangen til 2008 ville være 5.142 nye pensioner. Det vil sige, at der ved indgangen til 2008 er næsten 1.000 færre nye førtidspensioner end budgetteret. Samtidig er der i budgettet for 2008 indregnet en tilgang på 120 nye førtidspensioner pr. måned. Baggrunden for den høje budgetterede tilgang er udover den almindelige tilgang af nye pensioner, at der også er indregnet en nedbringelse af "sagspuklen" på

førtidspensionsområdet. En sagspukkel der er opstået som følge af det meget lave antal nytilkendelser igennem 2006 og 2007. I 2006 og i 2007 var den gennemsnitlige tilgang af nye pensioner på henholdsvis 68 og 40 pr. måned. Tilbage i 2005 var den gennemsnitlige tilgang på 96 nye pensioner om måneden.

Der har i løbet af 2007 ikke kunnet konstateres væsentlige stigninger i antallet af nytilkendelser. Godt nok blev der i sidste kvartal tilkendt lidt flere kvartaler end i de forrige, men den gennemsnitlige tilgang af nye pensioner var i 4. kvartal stadigvæk kun 56. De foreløbige tal for 1. kvartal 2008 tyder ikke på væsentlige ændringer. Der er derfor i prognosen regnet med en tilgang på niveau med 2006-tilgangen, svarende til 68 nye pensioner pr. måned. Der er ikke indregnet yderligere nedbringelse af sagspuklen. Skulle der ske en mærkbar stigning i antallet af nytilkendelser i løbet af året vil mindreforbruget selvsagt blive mindre. Men der må under alle omstændigheder forventes et meget stort mindreforbrug på førtidspensionsområdet i 2008. Skulle der f.eks. komme en tilgang på 120 nye pensioner pr. måned, svarende til det budgetterede, vil der - alt andet lige - være et mindreforbrug på førtidspensionsområdet på 126 mill. kr. i 2008.

På kontanthjælpsområdet forventes foreløbig ingen afvigelse i forhold til budgettet. En fremskrivning af udviklingen fra 2006 til 2007 ind i 2008 kunne pege i retning af et mindre merforbrug. Forbrugs- og aktivitetstal for de første to måneder af 2008 ligger imidlertid lavere end fremskrivningen tilsiger, særligt på området Merudgiftsydelse for handicappede børn, hvilket trækker i retning af et lavere forbrug.

På boligstøtteområdet forventes et mindreforbrug på i alt ca. 6,5 mill. Kr., fordelt med 4,7 mill. Kr. på boligstøtten og 1,7 mill. Kr. på boligydelsen. Det skal dog bemærkes at enhedsomkostningen vedrørende boligydelse har svinget en del i de senere år, hvilket betyder at forbrugsskønnet er behæftet med nogen usikkerhed.