



Dato: 23. februar 2007,
PLA

Sagsnr.: 1101-307115
Dok.nr.: 2006-44195

Budgetnotat 2008 – Tværgående budgetnotat til Socialudvalgets budgetforslag 2008

Med henblik på udarbejdelsen af Socialudvalgets budgetforslag 2008, har Socialforvaltningen udarbejdet indeværende budgetnotat, som opsummerer de forskellige økonomiske problemstillinger, som Socialudvalget skal tage stilling til.

De økonomiske udfordringer er opsummeret i tabel 1-4. Tabel 1 viser de uomgængelige økonomiske udfordringer, som skal finansieres via omprioritering indenfor Socialforvaltningens ramme eller via tilførsel af midler i budgetforhandlingerne. Som det fremgår skal findes en samlet finansiering på 83,4 mill. kr.

Tabel 1– Uomgængelige økonomiske udfordringer

	2008	2009	2010
Kategori 1: Sparekrav som følge af IC2008			
1. Prioriteringsrummet	35,0	70,0	105,0
2. Manglende integrationsindtægter	12,1	12,1	12,1
3. Økonomiske konsekvenser af DUT 2006-2009	3,6	11,1	11,1
4. Reduceret fremskrivning af budgettet	3,5	7,0	10,5
Kategori 2: Merudgifter som følge af regnskab 2006			
5. Forventet merforbrug – hjemmeplejen	25,0	25,0	25,0
6. Forventet merforbrug – lønsystemet	4,2	4,2	4,2
I alt	83,4	129,4	167,9

Note: Alle tal er i mill. kr. og 2008 pl

De økonomiske udfordringer i 2008 og 2009 er de akkumulerede økonomiske udfordringer, dvs. at udfordringen i 2010 er inkl. udfordringer for 2008 og 2009.

Tabel 2 viser de økonomiske udfordringer, som Socialforvaltningen forventer finansieres via kassen.

Tabel 2– Økonomiske udfordringer, som forventes finansieret via kassen

	2008	2009	2010
Kategori 3: Økonomiske udfordringer, som forventes finansieret via kassen			
7. Rammeaftalen på det sociale område	47,0	47,0	47,0
8. Statsrefusion vedr. særligt dyre enkeltsager på socialområdet	?	?	?
9. Medfinansiering af sundhedsudgifter	?	?	?
I alt	47,0	47,0	47,0

Note: Alle tal er i mill. kr. og 2008 pl

De økonomiske udfordringer i 2008 og 2009 er de akkumulerede økonomiske udfordringer, dvs. at udfordringen i 2010 er inkl. udfordringer for 2008 og 2009.

Tabel 3 viser de økonomiske udfordringer, som Socialforvaltningen skal finansiere indenfor forvaltningens eksisterende ramme.

Tabel 3– Økonomiske udfordringer, som skal finansieres indenfor rammen

	2008	2009	2010
Kategori 3: Økonomiske udfordringer, som skal finansieres indenfor rammen			
10. Varigt merforbrug på E-huset	0,3	0,3	0,3
11. Videreførelse af sociale aktiviteter		7,1	7,1
12. Manglende midler til vedligeholdende træning efter serviceloven	3,1	3,1	3,1
13. Udhuling af køb/salg budgettet	6,0	11,9	17,9
14. Merudgifter ifm. socialcentrenes administrationsbygninger	3,5	3,5	3,5
15. Finansiering af overgangen til KMD-SAG	5,0		
I alt	17,9	25,9	31,9

Note: Alle tal er i mill. kr. og 2008 pl

De økonomiske udfordringer i 2008 og 2009 er de akkumulerede økonomiske udfordringer, dvs. at udfordringen i 2010 er inkl. udfordringer for 2008 og 2009.

Tabel 4 viser de økonomiske udfordringer, som følger af aktivitetsændringer og ventelisteproblemstillinger. Såfremt der ikke findes finansiering hertil, vil det betyde, at aktiviteten og ventelisterne tilpasses budgettet.

Tabel 4– Øvrige økonomiske udfordringer, som følge af aktivitetsændringer m.m.

	2008	2009	2010
Kategori 4: Aktivitetsændringer			
16. Demografisk betinget udgifter på børneområdet	33,4	33,4	33,4
Kategori 5: Ventelisteproblemstillinger			
17. Venteliste til døgnanbringelse og aflastning til handicappede børn	41,2	41,2	41,2
18. Venteliste til botilbud til voksne handicappede	47,8	16,6	16,6
I alt	122,4	91,2	91,2

Note: Alle tal er i mill. kr. og 2008 pl

De økonomiske udfordringer i 2008 og 2009 er de akkumulerede økonomiske udfordringer, dvs. at udfordringen i 2010 er inkl. udfordringer for 2008 og 2009.

1. Sparekrav som følge af indkaldelsecirkulæret til budget 2008

Som følge af indkaldelsecirkulæret til budget 2008, skal Socialudvalget spare 52,4 mill. kr. i 2008. Hovedparten af de 52,4 mill. kr. vedrører Socialudvalgets andel af prioriteringsrummet, men ligesom i 2007 er der væsentlig økonomisk udfordring (12,1 mill. kr.) knyttet til integrationsindtægterne.

Prioriteringsrummet

Socialforvaltningen skal til budget 2008 bidrage med 35 mill. kr. til kommunens samlede prioriteringsrum på 200 mill. kr. I modsætning til tidligere år er der allerede truffet beslutning om hvordan en del af prioriteringsrummet skal realiseres jf. tabel 2. Af de 35 mill. kr. er det således kun 22,1 mill. kr. (bidrag 2) som der skal findes konkrete besparelser til.

Tabel 5 – Fordeling af det tværgående prioriteringsbidrag 2008

	Tværgående områder bidrag 1					Bidrag 1 i alt	Bidrag 2	I alt
	Energi- besparelser	Syge- fravær	Indkøb	Konsulent- ydelse	Lønind- beretning			
Socialudvalget	142	7.600	2.691	2.125	334	12.891	22.072	34.963
I alt	1.543	25.700	19.000	15.000	2.119	93.962	106.038	200.000

Note: Alle tal er i 1.000 kr.

På nuværende tidspunkt antages det, at Socialudvalgets andel af prioriteringsrummet i 2009 og 2010 vil være på et tilsvarende niveau.

Manglende integrationsindtægter

Den 7. februar 2006 vedtog Økonomiudvalget indkaldelsescirkulæret til budget 2007 (ØU 26/2006). I den forbindelse vedtog Økonomiudvalget en model for håndteringen af integrationsindtægterne.

Modellen siger, at i 2007 forbeholdes 72 pct. af integrationsindtægterne Socialudvalget, mens 28 pct. forbeholdes Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, svarende til udvalgenes relative andel af udgiftsbudgettet til integrationsindsatsen i 2006. Fra 2008 og frem forbeholdes 50 pct. af integrationsindtægterne Socialudvalget, mens 50 pct. forbeholdes Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets prioritering af integrationsindsatsen.

Økonomiudvalgets beslutning (herunder håndteringen af mankoen på 32 mill. kr. fra Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget) betød, at Socialudvalget skulle spare 28,4 mill. kr. i 2007. Besparelsen vurderes, at blive ca. 12,1 mill. kr. større i 2008, da Socialudvalgets andel falder fra 72 pct. til 50 pct. Det er under forudsætning af, at integrationsindtægterne i 2008 er på niveau med 2007, hvilket svarer til den seneste prognose fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen.

Økonomiske konsekvenser af DUT 2006-2009

Borgerrepræsentation vedtog den 29. november 2006 (BR 679/06) de samlede økonomiske konsekvenser af DUT for udvalgenes rammer i 2006-2009. I indstillingen fremgår det, at difference mellem den statslige DUT regulering og udvalgenes kompensation skal fordeles med udgangspunkt i fordelingen af prioriteringsrummet til budget 2007. Det skal ske i forbindelse med budget 2008. Differencen betyder en nedskrivning af Socialudvalgets ramme på 3,5 mill. kr. I 2009 forventes det, at der vil skulle indarbejdes en yderligere nedskrivning af Socialudvalgets ramme på 7,5 mill. kr. således at der samlede besparelse fra 2007 til 2009 bliver på 11,1 mill. kr.

Reduceret fremskrivning af budgettet

KL og staten opgør kommunernes serviceudgifter ud fra en sammenvejet pris- og lønfremskrivning baseret på den gennemsnitlige fordeling af pris og løn i hele landet, mens Københavns Kommune fremskriver budgettet på baggrund af fordelingen af priser og løn i kommunen. Da udgifterne i Københavns Kommune er mere løntunge end i resten af landet, medfører denne praksis, at serviceudgifterne i kommunen vil ligge 17 mill. kr. højere end det niveau, som staten og KL må forventes at opføre udgifterne til.

Økonomiudvalget har på baggrund af ovenstående besluttet, at udvalgenes budgetrammer fra 2008 og frem fremskrives med KLs sammenvejet pris og lønfremskrivning. Hermed reduceres udvalgenes budgetrammer i 2008 med samlet 17 mill. kr. Socialudvalgets andel er på 3,5 mill. kr.

Økonomiforvaltningen har rettet henvendelse til KL med anmodning om, at kommunernes serviceudgiftsrammer fordeles under hensyntagen til kommunernes faktiske andel af lønudgifter og øvrig drift udgifter. Hvis KL imødekommer anmodningen vil de 3,5 mill. kr. blive tilbageført til Socialudvalget.

Med de nuværende forudsætninger vurderes det, at der i 2009 og 2010 vil være tilsvarende problemstillinger, således at den samlede besparelse fra 2007 til 2010 bliver på 10,5 mill. kr.

2. Merudgifter som følge af regnskab 2006

På baggrund af den samlede afvigelse i regnskab 2006 forventes der et merforbrug i 2008 på 29,2 mill. kr. Den væsentligste afvigelse heri er det forventede merforbrug på hjemmeplejen.

Forventet merforbrug – hjemmeplejen

Regnskab 2006 udvises et merforbrug på 47,1 mill. kr. vedrørende hjemmeplejen. Socialforvaltningen vurderer, at merforbruget skyldes en række demografiske, økonomiske, styringsmæssige og organisatoriske problemstillinger på hjemmeplejeområdet. Som følge heraf har forvaltningen igangsat et større genopretningsprojekt, hvis overordnede formål er at sikre fortsat effektivitet og kvalitet i Socialforvaltningens hjemmepleje. Genopretningsprojektet implementeres fra ultimo 2006 og i løbet af 2007. Fra og med 2008 vil genopretningsprojektet være slået fuldt igennem med en forventet effekt på ca. 22 mill. kr.

Forskellen mellem merforbruget på 47,1 mill. kr. i 2006 og effekten af genopretningsprojektet er 25 mill. kr., som forventes at blive videreført i 2008.

Forventet merforbrug – lønsystemet

Som følge af, at KMD har overtaget driften af lønsystemet efter Accenture udviser regnskab 2006 en varig merudgift på 4,2 mill. kr. vedr. lønsystemet. Merudgiften skyldes, at man i delingen af Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens budget til lønsystemet ikke i tilstrækkelig grad tog hensyn til antallet af plejefamilier og ydelser i henhold til Serviceloven. Budgettet er dermed generelt sat for lavt i forhold til antallet af lønanvisninger. Merforbruget er varigt, da forvaltningen ikke forventer færre lønanvisninger i fremtiden. 2006 er det første år med KMD, hvor forvaltningen er blevet faktureret for antallet af lønanvisninger.

3. Økonomiske udfordringer, som forventes finansieret via kassen

Socialforvaltningen står overfor en række økonomiske udfordringer, som forvaltningen forventer finansieret via kommunekassen. Samlet set løber de op i 47 mill. kr. i 2008, men der er knyttet en betydelig usikkerhed til tallene.

Rammeaftalen på det sociale område

Kommunalreformen medfører, at amternes specialiserede institutioner overgår til kommunerne og regionerne fra 2007. I den forbindelse skal der udarbejdes rammeaftaler for styring, visitering og økonomi i de enkelte regioner.

Rammeaftalen for Region Hovedstaden indeholder vurderinger af kapacitet og efterspørgsel indenfor regionen, på områder som døgninstitutioner for børn og unge, pladser for specialundervisning, handicappladser, pladser for stofmisbrugere mv.

Rammeaftalen for Region Hovedstaden indeholder også en omkostningsbaseret takstmodel for udregning af takster ved køb og salg af pladser mellem myndighederne. Takstmodellen følger omkostningsprincipper og i taksterne medregnes direkte omkostninger, indirekte omkostninger og beregnede omkostninger.

Som følge af takstmodellen forventes en generel stigning i taksterne, hvilket betyder øgede indtægter på områder, hvor Københavns Kommune sælger pladser (f.eks. specialundervisning) og øgede udgifter på områder, hvor Københavns Kommune køber pladser (f.eks. handicapområdet). Det forventes, at der samlet set vil være tale om nettomerudgifter, da Københavns Kommune samlet set er nettokøber af pladser omfattet af aftalen.

Det forventes, at der vil være overblik over nettoeffekterne i løbet af foråret 2007, når taksterne for de forskellige institutioner foreligger. På nuværende tidspunkt skønner Socialforvaltningen, at der vil være en merudgift på ca. 47 mill. kr. i 2007 som følge af de nye takstmodeller. I foråret 2007 afgøres det, hvordan de enkelte forvaltninger skal kompenseres for merudgifterne i forbindelse med indførelse af den ny takstmodel. De økonomiske konsekvenser af rammeaftalen i 2008 afhænger derfor af, hvorledes Socialforvaltningen kompenseres af Økonomiforvaltningen for merudgifterne i forbindelse med takstmodellen, samt hvordan rammeaftalen udformes for 2008. På nuværende tidspunkt er de 47 mill. kr. bedste bud på udfordringen i 2008.

Statsrefusion vedr. særligt dyre enkeltsager på socialområdet

I forbindelse med kommunalreformen er der fra 2007 indført en central refusionsordning, der skal sikre kommunerne mod meget store udgifter i særligt dyre enkeltsager. Budgetteringen af refusionen har været forbundet med stor usikkerhed, idet den nærmere udformning af ordningen ikke var kendt på tidspunktet for budgetlægningen. Økonomiudvalget har dog besluttet, at et eventuelt merforbrug som følge af refusionsordning vil blive finansieret af kommunekassen. Såfremt den indhentede refusion overstiger den budgetterede refusion vil Socialudvalget kunne beholde en andel af overskuddet.

Det skal bemærkes at grænserne for hvilke beløb der kan anmeldes til refusion gradvist hæves, og som følge heraf vil indtægterne blive gradvist mindre. I 2008 indtræder refusionen på 25 pct. ved udgifter på 0,5 mill. kr. årligt pr. person og refusionen på 50 pct. ved 1 mill. kr. årligt.

Medfinansiering af sundhedsudgifter

Fra 1. januar 2007 skal kommunerne betale for psykiatriske patienter som er færdigbehandlede og som afventer hjemtagning. I 2007 er der på budgetområdet Voksne med særlige behov budgetteret med udgifter på 31,5 mill. kr. hertil. Der

er usikkerhed om aktivitetsomfanget og dermed de udgifter som Københavns Kommune skal betale til Regionerne herfor.

I forbindelse med vedtagelsen af indkaldelsecirkulæret for budget 2008 er det besluttet, at budgettet vedrørende den aktivitetsbestemte medfinansiering af indlagte psykiatriske patienter på 115,1 mill. kr. flyttes fra bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler til bevillingsområdet Voksne med særlige behov. Der vil være en betydelig udfordring i forhold til at styre udgiftsudviklingen på området, idet Socialforvaltningens indflydelse på antallet af indlæggelser og varigheden af indlæggelserne som udgangspunkt er meget lille.

4. Økonomiske udfordringer, som skal finansieres indenfor rammen

Socialforvaltningen står overfor en række økonomiske udfordringer, som forvaltningen vurderer, skal finansieres indenfor forvaltningens eksisterende budget. Samlet set løber udfordringerne op i 17,9 mill. kr. i 2008, men der er en stigende profil i 2009 og 2010.

Varigt merforbrug på E-huset

Socialforvaltningen har i forbindelse med overførslen af E-huset fra Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i 2006 fået overført et for stort indtægtsbudget i forhold til den reelle indtægt, der er ved salg af pladser. Den lavere indtægt giver et varigt merforbrug på E-huset på 0,3 mill. kr. årligt.

Videreførelse af sociale aktiviteter

I forbindelse med budgetaftalen for 2006 blev der afsat i alt 7,3 mill. kr. (2008 pl) til videreførelse af tre tilbud til stofafhængige. Pga. en teknisk fejl afsatte Økonomiforvaltningen ikke midlerne varigt, men kun i tre år, hvorfor finansieringen udløber med udgangen af 2008. Således vil Socialforvaltningen fra 2009 mangle en del af finansieringen til Stærens injektionsprojekt, Det opsøgende sundhedsteam samt Kontaktstedet på Mændenes Hjem.

Manglende midler til vedligeholdende træning efter serviceloven

Københavns Kommune har fra 2007 overtaget genoptræningsopgaven fra Københavns Amt. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har modtaget 81,5 mill. kr. til løsning af opgaven jf. Sundhedsloven. Imidlertid udestår finansiering af vedligeholdende (gen)optræning i forhold til Lov om social service. Socialforvaltningen har ikke fået overført budget til at løse opgaven.

I 2006 har der på handicapområdet været enkelte borgere på ophold (genoptræning) på bl.a. Kurhus og Vejlefjord, hvor finansieringen er sket over budgettet til køb og salg af midlertidige botilbud for voksne handicappede. Finansieringen af disse ophold er sket, da opgaven har befundet sig i en gråzone i forhold til opgavedelingen med Sundheds- og Omsorgsforvaltningen. Socialforvaltningen har på den baggrund akut afholdt udgiften til Kurhus og Vejlefjord for at sikre borgerne et relevant tilbud. Socialforvaltningen har imidlertid ikke afsat midler under køb/salg budgettet, hvorfor denne udgift er ufinansieret i 2007 og fremefter.

Udhuling af køb/salg budgettet

Budgettet til køb af pladser i andre kommuner udhules årligt i forbindelse med budgetlægningen. Udhuling skyldes, at budgettet fremskrives med prisniveauet (2,3 pct. fra 2007 til 2008), mens udgifterne udvikler sig med lønniveauet (3,8 pct. fra 2007 til 2008).

Problemstilling blev behandlet i forbindelse med budgetforslag 2007, hvor det blev besluttet, at udhulingen i 2007 skulle finansieres af færre køb af pladser. Forvaltningen er dog tvunget til at købe pladser i andre kommuner, da forvaltningen har ventelister, samt har et økonomisk incitament til at hjemtage færdigbehandlede patienter, hvilket giver et pres på forvaltningens egne pladser.

Merudgifter ifm. socialcentrenes administrationsbygninger

I forbindelse med strukturændringen i Københavns Kommune pr. 1. januar 2006 er Socialforvaltningen blevet pålagt merudgifter i forhold til socialcentrenes administrationsbygninger på 3,5 mill. kr. Merudgifterne skyldes, at Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen har indgået en række dyre lejemaal, hvorfor Socialforvaltningen har modtaget en mindre andel af Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens lokale huslejebudget end hvad var nødvendigt for at finansiere udgifterne.

Finansiering af overgangen til KMD-SAG

KMD har opsagt kontrakten på KMD S&A, som er et journaliseringssystem som sagsbehandlerne på de lokale centre bruger. Baggrunden er, at KMD har udviklet et nyt system, som hedder KMD-SAG. Socialforvaltningen er nødt til overgå til det nye system. Det kræver dog en del tilpasninger, da KMD's systemer ikke altid tager hensyn til de særlige forhold Københavns kommune har, men udvikler systemer til alle kommuner. Udgiften er til disse tilpasninger samt til selve overflytningen af sagerne til KMD sag beløber sig til 5,0 mill. kr. i 2008 (2008 pl).

5. Aktivitetsændringer

Socialudvalget har i relation til aktivitetsændringer, der påvirker budgettet kun en enkelt problemstilling og det er demografisk betinget udgifter på Børnefamilier med særlige behov.

Demografisk betinget udgifter på børneområdet

Socialforvaltningen forventes en stigning i antallet af børn og unge i målgruppen i 2007 på 2,0 pct. I 2008 forventes en tilvækst i målgruppen på 1,9 pct. Som følge af den forventede vækst i målgruppen forventes et demografisk betinget budgetbehov på 18,0 mill. kr. i 2007 stigende til 33,4 mill. kr. i 2008. Udgifterne vedrører døgnpleje, forebyggelse og døgninstitutioner.

6. Venteliste problemstillinger

I Socialforvaltningen er det kun på handicapområdet, at der er venteliste-problemstillinger. Der drejer sig om døgnanbringelse og aflastning af børn, samt botilbud til voksne.

Venteliste til døgnanbringelse og aflastning af handicappede børn

Ventelisten og dermed ventetiden for døgnanbringelse af børn ønskes nedbragt til niveau for sektorplanens kvalitetsmål om ca. 4 ugers ventetid fra anvisning til iværksættelse af døgnforanstaltning. Dette tilsigtedes at kunne opnås gennem etablering af foranstaltninger til børn i botilbud, plejefamilier og aflastningspladser. Udgiften hertil er 41,2 mill. kr. i 2008 og frem.

Venteliste til botilbud til voksne handicappede

Udestår