

Beslutning - Budgetopfølgning II 2023 - HSP

Sagsnr. i ESDH: 23/6719

Beslutningskompetence: Handicap, Social og Psykiatri

Beslutningstema

Handicap, Social og Psykiatri skal drøfte og godkende budgetopfølgning II pr. 30. juni 2023 og videresende den til endelig godkendelse i Økonomiudvalget og byråd.

Sagsfremstilling

Forvaltningen fremlægger budgetopfølgning II for Handicap, Social og Psykiatri.

Årets anden budgetopfølgning er udarbejdet på baggrund af forbruget pr. 30. juni 2023.

Generelle forhold

Ved budgetopfølgning I var der en samlet forventet budgetudfordring på 26,9 mio. kr. Det skyldtes primært udgiftsopdrift på det specialiserede socialområde, ældre- og skoleområdet samt merudgifter pga. stigende priser på el og varme.

På den baggrund blev der besluttet en række forslag til kompenserende besparelser samt øvrige udgiftsdæmpende tiltag. Det blev også besluttet at anvende en del af puljen til uforudsete udgifter for at skabe balance i budgettet. Det var yderligere forventet, at der i Økonomiaftalen for 2024 ville blive givet kompensation til kommunerne i 2023 som følge af Ukrainerelaterede udgifter samt den meget høje inflation.

Budgetopfølgning II viser, at det med de forskellige tiltag er lykkedes at dæmme op for udgiftsstigningen, og at de konkrete sagsgennemgange på det specialiserede socialområde og initiativer på ældreområdet har haft en positiv effekt i forhold til at dæmme op for udgiftsstigningen.

Konsekvenserne af økonomiaftalen har ligeledes bidraget positivt med finansiering og servicerammeøft i år.

Men der er samtidig kommet nye sager og merudgifter på velfærdsområderne, som ikke kunne forudses ved BOI, og som medfører budgetudfordringer. Ved denne budgetopfølgning forventes der således en budgetudfordring på i alt 9,1 mio. kr.

Forvaltningen vil derfor fortsat have stor fokus på konkrete initiativer i sagerne samt på implementering af udgiftsdæmpende tiltag og udvise generel udgiftstilbageholdenhed. Dette med henblik på at sikre samlet budgetbalance i 2023.

Forvaltningen forventer, at Handicap, Social og Psykiatri fortsat ser ind i en budgetudfordring på op til 6,8 mio. kr. (netto) i 2023. Det skal ses i lyset af, at Handicap, Social og Psykiatri har fået opjusteret udgiftsbudgettet med 13 mio.kr. og tilført 9 mio.kr. fra puljen til uforudsete udgifter ved budgetopfølgning I. Der arbejdes frem mod tredje budgetopfølgning målrettet på at nedbringe udfordringen i tæt samarbejde med de decentrale enheder.

Nedenfor gennemgås budgetopfølgningen på udvalgets område nærmere.

Drift

På aktivitetsområderne under Handicap, Social og Psykiatri er det samlede budget på 363,6 mio. kr. Pr. 30. juni 2023 er det samlede forbrug på 166,7 mio. kr. (netto), hvilket svarer til 46 pct. af budgettet.

Tabel 1: Budgetopfølgning II for Handicap, Social og Psykiatri, pr. 30.6.2023.

	Korr. Budget før BOII	Ompl. indenfor udvalget **	Ompl. mellem udvalg /till.bev .**	Nyt Korr. budget efter BO II	Forbrug pr. 30.6.23	Forventet regnskab 2023	Afvigelse ml. forventet regnskab og nyt korr. budget
1.000 kr.	a	b	c	d=a+b+c	e	f	g=d-f
Børn og unge med særlige behov	104.978		718	105.697	55.065	112.293	-6.597
Voksne med særlige behov	306.329		-49	306.280	133.301	306.409	-130
Boligsocial indsats	1.040			1.040	461	1.040	0
Central refusionsordning (SDE)	-49.613		-1.100	-50.713	-22.721	-50.713	0
Sociale formål	535			535	252	535	0
Frivilligcenter	300			300	350	350	-50
Netto - i alt	363.570		-431	363.139	166.707	369.915	-6.776

Fortegn: Minus = merforbrug el. mindreindtægter / Plus = mindreudgift el. merindtægt.

** : Oversigt over omplaceringer og tillægsbevillinger fremgår af Bilag 1 Økonomioversigt og bilag 2 Omplaceringer.

Indkøbsbesparelse (T1 – Udbud og kontraktstyring)

Ved denne budgetopfølgning udmøntes den resterende del af den besluttede indkøbsbesparelse fra vedtagelsen af Budget 2021 – 2024 (T 1 – Udbud og kontraktstyring). Der udestår udmøntning af 1,9 mio. kr. På grund af de generelle prisstigninger i samfundet er det ikke muligt at indhente den budgetlagte indkøbsbesparelse på udbud og andre aftaleindgåelser. Besparelsen udmøntes forholdsmæssigt på alle udvalg.

Udvalgets andel udgør i alt 57.000 kr., som er fordelt forholdsmæssigt på udvalgets aktivitetsområder.

Nedenfor gennemgås de enkelte aktivitetsområder.

Aktivitetsområde Børn og unge med særlige behov

På aktivitetsområdet Børn og unge med særlige behov er der pr. dags dato identificeret risiko for en budgetudfordring på op til 6,6 mio. kr. Det skal ses i lyset af, at aktivitetsområdet fik tilført 9 mio. kr. ved BOI fra puljen til uforudsete udgifter.

Forvaltningen har for at imødegå den fortsatte stigning på området igangsat:

- Besparelse på konkrete udgiftsområder inden for Handicap, Social og Psykiatri. Det sker blandt andet ved skærpet fokus på social- og indkøbsfaglige takstforhandlinger for nye og eksisterende anbringelser, ligesom der er et stort tværfagligt fokus på at nedbringe antallet af forældre der modtager tabt arbejdsfortjeneste som følge af skolevægring.
- Særlig fokus på hvilke tilbud, der visiteres til og prisen herfor.
- Overgang fra ung til voksen og ophør af Feedback informed treatment (FIT) i Familiehuset.
- Mulighed for at se på serviceniveau i relation til tabt arbejdsfortjeneste m.v.
- En reduktion af alle driftsrammer på 12,5%.

Ovennævnte indsatser opvejer dog ikke de budgetudfordringer som knytter sig til det specialiserede børneområde (myndighedsområdet). Budgetudfordringen knytter sig til det lovbundne område, hvor kommunen er forpligtet til at yde en kompenserende indsats eller foranstaltning, og det er især disse tre områder, der er steget i 2023:

- Anbringelser på opholdssteder, plejefamilier, døgninstitutioner samt sikrede døgninstitutioner. Det er særligt den stigende enhedspris på de dyre anbringelser, der øger udgifterne.
- Udbetaling af ydelser til familier med børn og unge med handicaps (kompensation for tabt arbejdsfortjeneste til forældre der passer børn i eget hjem og udgifter til hjemmetræningsordninger). Det er det stigende antal af helårspersoner med udbetaling af tabt arbejdsfortjeneste, der øger disse udgifter fra 2022 til 2023.
- Udgifter til børn og unge, der er med deres mor på kvindekrisecentre. Det er en stor stigning i antallet af borgere på krisecentre, der øger udgifterne.

Der forventes et mindreforbrug på 0,75 mio. kr. på løn- og driftsbudgettet til sagsbehandlere og administration i myndighedsområdet for børn og voksne i 2023. Det skyldes dels forsinkede genbesættelser af stillinger, og dels reduktion i forbruget på driftsrammerne. Forvaltningen anbefaler derfor, at der omplaceres 0,75 mio. kr. fra lønbudgettet på hovedkonto 6 til det specialiserede børneområde på myndighedsområdet, som er udfordret i 2023, jf. bilag 2.

Herefter er det forventede merforbrug på dette aktivitetsområde 6,6 mio. kr. (netto) i forhold til korrigeret budget.

Derudover anbefaler forvaltningen en række omplaceringer inden for aktivitetsområdet, så budgetterne er placeret der, hvor forbruget forventes at komme i 2023, jf. bilag 2.

Aktivitetsområde Voksne med særlige behov

På aktivitetsområdet Voksne med særlige behov forventes der at være budgetbalance efter denne budgetopfølgning. Det skal ses i lyset af, at aktivitetsområdet fik tilført 13 mio.kr. til udgiftsbudgettet ved budgetopfølgning I, som kom fra de forventede øgede indtægter fra den centrale refusionsordning fra særligt dyre enkeltsager.

På dette aktivitetsområde er det især udgifter til disse tre områder, der er steget i 2023, og som udfordrer budgettet:

- Botilbud
 - Der ses både en stigning i antal bevilgede længerevarende botilbud og i enhedspriser.
- Borgerstyret Personlig Assistance (BPA).
 - Der ses en stigning i antallet af ordninger, men et fald i enhedspriser.
- Dagtilbud
 - Der ses både en stigning i antallet af bevilgede dagtilbud og i enhedspriser.

Forvaltningen har for at imødegå den fortsatte stigning på området igangsat:

- Kritisk gennemgang af eksisterende botilbud og vurdering af alternativer ved behov for fremtidige tilbud – herunder samarbejde med almene boligselskaber om opgangsfællesskaber
- Optimal udnyttelse af egne botilbud, hvor der p.t. er tomme lejligheder
- Vurdering af alternativer til BPA – eksempelvis gennem øget hjælp på anden måde
- Vurdering af visitationspraksis ift. dagtilbud og afklaring af mulige alternativer

Derudover er der igangsat en ekstern økonomisk analyse af voksen-området. Analysen forelægges for udvalget på september mødet.

Aktivitetsområde Boligsocial indsats

På aktivitetsområdet Boligsocial indsats (tomgangsleje/lejetab og istandsættelse vedr. almene boliger) viser budgetopfølgningen, at der forventes balance. Der skal dog gøres opmærksom på, at kommunens udgifter til tomgangsleje er afhængig af de boligsøgende på tidspunktet, hvor kommunen modtager en bolig til anvisning. Det er almindeligt, at det taget mindst en måned at anvise en bolig. Kun de særligt attraktive boliger kan anvises med et kortere varsel. Udgifter til tomgang opstår bl.a., hvor en kommunal anvist boligsøgende, i processen selv finder en mere egnet bolig. Kommunens Boliganvisning skal da på ny anvise boligen.

Udgifter til istandsættelse ved fraflytning er afhængig af boligens stand og fraflytters evne til at betale. Mange dødsboer udlægges til boudlæg, hvorfor kommunen må betale for istandsættelse af boligen. Udgiftsniveauet har de seneste år ligget højere end budgetteret. Det forventes også i år, at der er risiko for at budgettet vil blive overskredet.

Aktivitetsområde Central refusionsordning

Aktivitetsområdet Central refusionsordning vedrører indtægtsbudgettet for statsrefusion af særligt dyre enkeltsager.

Ved budgetopfølgning I blev indtægtsbudgettet opjusteret med 6,4 mio. kr. i forventede merindtægter fra endelig restafregning for Regnskab 2022. Endvidere blev indtægtsbudgettet for indeværende år opjusteret med 13 mio. kr. i forventede merindtægter som følge af forventede merudgifter på henholdsvis det specialiserede børneområde og det specialiserede voksenområde. Før budgetopfølgning II er det korrigerede indtægtsbudget således på i alt minus 49,6 mio. kr.

Siden budgetopfølgning I er den endelige restafregning for Regnskab 2022 inkl. berigtigelser for tidligere regnskabsår 2019 og 2021 godkendt af kommunens revision. Restafregningen viser, at der er hjemtaget merindtægter for 7,5 mio. kr., hvilket er 1,1 mio. kr. højere indtægter end forudsat ved budgetopfølgning I. Der anmodes om en indtægtsbevilling på 1,1 mio. kr. fra kommunekassen. Efter budgetopfølgning II er det korrigerede indtægtsbudget på 50,7 mio. kr.

Merindtægterne fra tidligere regnskabsår skal ses særskilt fra forventede merudgifter på velfærdsområderne. Det skal bemærkes, at refusionsindtægterne ikke indgår i kommunens serviceramme.

Grundet det øgede udgiftsniveau på velfærdsområderne forventes der også flere indtægter fremover, og derfor vil der i forbindelse med tekniske korrektioner for Budget 2024-2027 blive anmodet om en opjustering af indtægtsbudgettet.

Aktivitetsområde Sociale formål

På aktivitetsområdet Sociale formål viser forventet regnskab for 2023 i budgetopfølgningen, at der er balance på budgettet. Forbruget omhandler kontante ydelser og hjælp til borgere i særlige tilfælde, efter aktivlovens kapitel 10 og 10a (f.eks. udgifter vedr. samværsret med børn, udgifter til sygebehandling, medicin, tandbehandling el. lignende).

Aktivitetsområde frivilligcenter

På aktivitetsområdet Frivilligcenter viser forventet regnskab for 2023 i budgetopfølgningen, at der er en budgetudfordring på 50.000 kr.

Anlæg

Der er ingen anlægsprojekter under dette udvalg. Anlægsoversigten fremgår af bilag 3.

Status for implementeringer af initiativer, der er igangsat med budget 2023

Af bilag 4 fremgår kort status for fremdriften på de initiativer, der er igangsat i forlængelse af aftalen om budget 2023.

Økonomiske konsekvenser

Forvaltningen vurderer, at der er en budgetmæssig udfordring for Handicap, Social og Psykiatri på op til 6,8 mio.kr. efter denne budgetopfølgning. Udfordringen skal ses i lyset af, at der ved budgetopfølgning I blev opjusteret indtægtsbudget på 13 mio.kr. og tilført 9 mio.kr. fra puljen til uforudsete udgifter. Der arbejdes målrettet med at stoppe opdriften på udfordrede områder frem mod budgetopfølgning III.

Der er i denne budgetopfølgning foreslået følgende omplaceringer mellem udvalg, jf. bilag 2:

- 0,75 mio. kr. fra Økonomiudvalget fra Center for Børn og voksnes løn- og driftsbudgetter til Handicap, Social og Psykiatri
- 8.250 kr. fra Handicap, Social og Psykiatri til Kultur, Fritid og Idræt vedrørende drift af kommunens hjertestartere
- 15.400 kr. fra Handicap, Social og Psykiatri til Økonomiudvalget til finansiering af Boblberg systemet
- 57.000 kr. fra Handicap, Social og Psykiatri til Økonomiudvalget til finansiering af indkøbsbesparelsen i 2023.

Endvidere anmodes der om en indtægtsbevilling på -1,1 mio. kr. fra kassen under Økonomiudvalget som følge af merindtægter vedrørende den centrale refusionsordning.

Sammenhæng med 2030-mål og succeskriterier

Kommunens tre årlige budgetopfølgninger udgør et grundlæggende element i kommunens økonomistyring, som skal sikre budgetoverholdelse og dermed en fortsat økonomisk balance i

Furesø. En stabil økonomi og et kontinuerligt fokus på effektiviseringer skal sikre, at der fremadrettet er økonomisk råderum til, at byrådet kan arbejde målrettet med de otte 2030-mål, så Furesø også i fremtiden er attraktiv at bo, arbejde og leve i.

Borgerinddragelse

Der er ingen borgerinddragelse eller høring i forbindelse med budgetopfølgningen.

Lovgrundlag

Furesø Kommunes ”Principper for økonomistyring.

Det videre forløb

Handicap, Social og Psykiatris indstilling af budgetopfølgningen indgår i en samlet indstilling for alle fagudvalgene til Økonomiudvalget. Efterfølgende sendes sagen til behandling i byrådet.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Handicap, Social og Psykiatri over for Økonomiudvalg og byråd anbefaler;

1. at Budgetopfølgning II, inkl. omplaceringer inden for udvalgets aktivitetsområder pr. 30. juni 2023, godkendes.
2. at omplaceringer mellem fagudvalg på i alt 0,7 mio. kr. (netto) i 2023 godkendes.
3. at indtægtsbudgettet vedrørende den centrale refusionsordning tilføres en tillægsbevilling på -1,1 mio. kr. fra kassen under Økonomiudvalget.

Beslutning i Handicap, Social og Psykiatri den 16-08-2023

Anbefalet.

Bilag:

1 - 3140680	Åben	Bilag 1 - Økonomioversigt BOII 2023 - HSP	(84130/23)	(H)
2 - 3091581	Åben	Bilag 2 - Oversigt over omplaceringer budgetopfølgning II 2023 HSP	(57416/23)	(H)
3 - 3124210	Åben	Bilag 3 - Anlægsoversigt BO II pr. 30. juni 2023	(75123/23)	(H)
4 - 2933558	Åben	Bilag 4 - Implementeringsark til Budget 2023-2026	(102323/22)	(H)