

## Socialudvalget

### DAGSORDEN

for ordinært møde onsdag den 14. november 2007

## 5. Finansiering af Socialforvaltningens forventede merforbrug i oktoberprognosen

SUD 450/2007 J.nr. 450/2007

Socialforvaltningen skal anvise dækning som følge af forventet merforbrug i oktoberprognosen.

### INDSTILLING OG BESLUTNING

Socialforvaltningen indstiller;

1. &nbsp;at Socialudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anmoder om en positiv tillægsbevilling på 19,6 mill. kr. i første omgang finansieret af kommunens kasse, men eventuelt efterfølgende af forventede refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager eller
2. at Socialudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler, at der for det faktiske merforbrug i regnskab 2007 anvises dækning i 2007 ved anmodning om optagelse af et internt lån i Økonomiforvaltningen med tilbagebetaling over 3 år

### PROBLEMSTILLING

Økonomiforvaltningen har i indkaldelsesbrev til oktoberprognosen anført, at såfremt en forvaltning forventer merforbrug i prognosen, skal denne forvaltning anvise en tilsvarende dækning for dette merforbrug.

### LØSNING

Socialforvaltningen angav i oktoberprognosen, at forvaltningen, i særskilt sag, ville anmode om tillægsbevilling svarende til merforbruget angivet i oktoberprognosen.

Socialforvaltningen har i oktoberprognosen angivet et forventet merforbrug på 19,6 mill. kr. I dette merforbrug er indregnet besparelser besluttet i forbindelse med augustprognosen, men ikke besparelser som følge af forsinkelser af tre konkrete projekter svarende til 10,6 mill. kr. jf. BR-beslutning den 25. oktober 2007 (BR 455/07) og forventede merindtægter vedr. refusion i særligt dyre enkeltsager på 20-50 mill. kr.

Baggrunden for tillægsbevillingsanmodningen er at Socialforvaltningen ikke vurderer, at det er realistisk at reducere udgifterne væsentligt udover de konkrete og generelle besparelser, der blev besluttet i forbindelse med augustprognosen. Der har i løbet af året været arbejdet løbende på at reducere det forventede merforbrug på børne og handicap/hjemmeplejeområdet. Socialudvalget har løbende modtaget redegørelser om merforbruget på disse områder og initiativer til at reducere udgifter.

Det følger af Revisionsudvalgets revisionsbemærkning nr. 3 i revisionsprotokollat nr. 10/2006 om Årsregnskabet for 2006, at der ved forventet merforbrug skal forelægges Økonomiudvalget en tillægsbevillingssag.

Socialforvaltningen vil undersøge alle muligheder for at reducere/stoppe udgifter i 2007, men fraråder et generelt ansættelsesstop og/eller udgiftsstop, da dette vil have uhensigtsmæssige konsekvenser. Konkrete muligheder for udgiftsreduktion vil være at stoppe aktiviteter/forventede overførsler til 2008 vedr. forbedring af borgerindgange, kompetenceudvikling og støtte til frivilligt socialt arbejde. Disse udgiftsreduktioner kræver i givet fald selvstændig politisk stillingtagen, da der er tale om aktiviteter omfattet af budgetaftaler.

Med henblik på finansiering af det forventede merforbrug inden for rammen skal forvaltningen pege på, at dette forventes at kunne finansieres via forventede merindtægter vedr. refusion i særligt dyre enkeltsager (op til 50 mill. kr. jf. oktoberprognosen bilag 3). Forvaltningen vurderer dog at der pt. dels ikke er tilstrækkelig afklaring af beløbet ift. Socialministeriet og dels mangler intern stillingtagen i Økonomiudvalget til en eventuel omfordeling af disse indtægter, og derfor pt. ikke konkret kan peges på disse midler som finansieringskilde.

En anden finansieringsmulighed inden for rammen vil være et internt lån til dækning af det faktiske merforbrug i 2007 med tilbagebetaling over 3 år. Socialudvalget og Økonomiudvalget vil i givet fald få et forslag til konkret finansiering heraf til behandling i januar/februar når regnskabsresultatet foreligger.

### **ØKONOMI**

Anmodningen om tillægsbevillingen på i alt 19,6 mill. kr. finansieres af kommunens kasse funktion 8.22.05.5 og skal tilgå det forventede merforbrug på bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov funktion 5.28.20.1 med 12,7 mill. kr. og til delvis dækning af det forventede merforbrug på handicapområdet med 6,9 mill. kr. på funktion 5.32.32.1.

Økonomi i de øvrige finansieringsmuligheder er beskrevet i sagen.

### **VIDERE PROCES**

Sagen forventes at blive behandlet på Økonomiudvalgsmøde den 27. november og i Borgerrepræsentationen den 13. december.

### **BILAG**

1. Socialforvaltningens indstilling til oktoberprognosen
2. Socialforvaltningens regnskabsprognose 2007 pr. oktober – Oversigt og beskrivelse af de enkelte bevillingsområder
3. Forventet regnskab pr. oktober 2007
4. Mål og resultater

Bilag til indstillingen er ikke vedlagt, da de alle fremgår af "Regnskabsprognose pr. oktober 2007", der også er på udvalgsmødet den 14. november.

Adm. direktør Anette Laigaard /

Direktør Sven Bjerre

