

## 17. Særlig opfølgning på det specialiserede socialområde - 4. kvartalsvise indberetning (2011-17908)

Regeringen og KL har i forbindelse med økonomiaftalen for 2010 besluttet, at Borgerrepræsentationen kvartalsvist skal forelægges oversigter vedr. det specialiserede socialområde til drøftelse. Borgerrepræsentationen forelægges derfor 4. kvartals opfølgning på det specialiserede socialområde i 2010.

### INDSTILLING OG Beslutning

Indstilling om,

1. at indstillingens redegørelse for det specialiserede socialområdes økonomi samt indberetning til Indenrigsministeriet for 4. kvartal af 2010 tages til efterretning.

(Økonomiudvalget)

### Problemstilling

Som en del af økonomiaftalen for 2010 besluttede KL og regeringen:

*"[...]at kommunalbestyrelsen hvert kvartal skal modtage oversigter over den økonomiske udvikling på socialområdet med henblik på at sikre overholdelse af budgetterne. Oversigterne drøftes løbende i kommunalbestyrelsen [...]."*

*Kvartalsvise oversigter vil samtidig være et afsæt for en løbende drøftelse mellem regeringen og KL om udviklingen på det specialiserede socialområde med henblik på evt. at iværksætte yderligere initiativer."*

Borgerrepræsentationen og Økonomiudvalget skal derfor forelægges en sag til drøftelse vedr. den 4. kvartalsvise indberetning til Indenrigsministeriet.

### Løsning

Økonomiforvaltningen har i samarbejde med Socialforvaltningen, Sundheds- og Omsorgsforvaltningen, Børne- og Ungdomsforvaltningen og Kultur- og Fritidsforvaltningen indmeldt korrigeret budget og forventet regnskab pr. december for det specialiserede socialområde i 2010 til Indenrigsministeriet. Vedtaget budget samt korrigeret budget og forventet regnskab 2010 som det er indmeldt fremgår af bilag 1.

Indberetningen er grundet ministeriets deadlines foretaget før det endelige regnskabsresultat på det specialiserede socialområde var kendt. Tabel 1 nedenfor redegør for det endelige regnskabsresultat på det specialiserede socialområde.

**Tabel 1: Det specialiserede socialområde i – 2010\***

(1.000 kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Indberettet forventet regnskab	Regnskab	Afvigelse* *
-------------	-----------------	-------------------	--------------------------------	----------	-----------------

Socialudvalget	3.981.776	3.993.288	3.882.204	3.883.626	109.662
Sundheds- og Omsorgsudvalget	3.720.676	3.761.220	3.676.114	3.692.304	68.917
Børne- og Ungdomsudvalget	392.076	402.112	430.509	415.325	-13.213
Kultur- og Fritidsudvalget***	-190.994	-178.817	-160.612	-177.441	-1.406
<b>I alt</b>	<b>7.903.534</b>	<b>7.977.803</b>	<b>7.828.215</b>	<b>7.813.844</b>	<b>163.906</b>

\*Opgjort eksklusiv refusion fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager.

\* Afvigelse opgjort som "Korrigeret budget" fratrukket "Regnskab".

\*\*\* Kultur- og Fritidsudvalget udviser en mindreindtægt på -1,4 mio. kr. herudover udviser forvaltningen en teknisk afvigelse på ca. 20 mio. kr., der skyldes, at vedligeholdelsesudgifter på institutionerne på det specialiserede socialområde budgetteres på administration, men bogføres på det specialiserede socialområde. Dette giver et teknisk merforbrug på det specialiserede socialområde, som ikke er udtryk for en reel afvigelse. Indenrigsministeriet er gjort opmærksom herpå.

Samlet set udviser det specialiserede socialområde i Københavns Kommune et mindreforbrug på ca. 163,9 mio. kr. Dette kan primært henføres til Socialforvaltningen samt Sundheds- og Omsorgsforvaltningen, jf. tabel 1.

Ved sammenligning af udgifterne til de forskellige områder under det specialiserede socialområde ses det, at det særligt er på området for pleje og omsorg samt udsatte voksne og handicappede, at regnskabet udviser mindreforbrug, jf. tabel 2. Forklaringerne på afvigelserne vil indgå i udvalgenes regnskabsforklaringer som forelægges Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen d. 10. maj og 26. maj 2011.

**Tabel 2: Det specialiserede socialområde fordelt på områder – Regnskab 2010**

Nettodriftsudgifter ekskl. dranst 2, grp. 001 (1.000 kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2010	Afvigelse
Udsatte børn og voksne	1.703.238	1.666.479	1.647.689	18.790
Udsatte voksne og handicappede	2.205.932	2.277.496	2.240.143	37.352
Pleje og omsorg	3.994.364	4.033.829	3.926.011	107.817
<b>I alt</b>	<b>7.903.534</b>	<b>7.977.803</b>	<b>7.813.844</b>	<b>163.960</b>

Regnskabsresultatet for det specialiserede socialområde indgår som en del af udvalgenes regnskaber, hvorfor mindreforbruget skal ses i sammenhæng med disse. Udvalgenes indberetninger til regnskab 2010 udviser alle mindreforbrug på serviceudgifterne. Således dækkes Børne- og Ungdomsudvalgets samt Kultur- og Fritidsudvalgets merforbrug på det specialiserede socialområde ind af mindreforbrug på den samlede serviceramme, jf. tabel 3.

**Tabel 3: Serviceudgifter – Regnskab 2010**

(1.000 kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 2010	Afvigelse
Socialudvalget	4.832.415	4.761.226	4.667.123	94.103
Sundheds- og Omsorgsudvalget	5.441.568	5.525.219	5.474.945	50.274

Børne- og Ungdomsudvalget	8.310.334	8.520.144	8.456.992	63.152
Kultur- og Fritidsudvalget	311.206	232.918	194.037	38.881
<b>I alt</b>	<b>18.895.523</b>	<b>19.039.507</b>	<b>18.793.097</b>	<b>246.410</b>

## Økonomi

Beskrevet i indstillingen.

## Videre proces

Kommunerne skal i lighed med 2010 foretage kvartalsvise indberetninger på det specialiserede socialområde i 2011 til Indenrigsministeriet. Første kvartalsvise indberetning til ministeriet finder sted ultimo april og forelægges til politisk behandling i Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen d. 24. maj og 15. juni 2011.

Claus Juhl

/Bjarne Winge

## **Oversigt over politisk behandling**

Regeringen og KL har i forbindelse med økonomiaftalen for 2010 besluttet, at Borgerrepræsentationen kvartalsvist skal forelægges oversigter vedr. det specialiserede socialområde til drøftelse. Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen forelægges derfor 4. kvartals opfølgning på det specialiserede socialområde i 2010.

### **INDSTILLING OG Beslutning**

Økonomiforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget over for Borgerrepræsentationen anbefaler,

1. at indstillingens redegørelse for det specialiserede socialområdes økonomi samt indberetning til Indenrigsministeriet for 4. kvartal af 2010 tages til efterretning.

#### **Økonomiudvalgets beslutning i mødet den 1. marts 2011**

Indstillingen blev anbefalet.

#### **bilag**

[1 - Kvartalsvise oversigter fra 4. kvartal - Indberetning til Indenrigsministeriet](#)

#### **Borgerrepræsentationens beslutning den 10.03.2011**

Indstillingen blev godkendt uden afstemning.

