

5. Socialudvalgets overførsler fra 2009 til 2010 (2010-45199)

I forbindelse med regnskab 2009 kan Socialudvalget anmode Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen om overførsler til 2010.

INDSTILLING OG Beslutning

Socialforvaltningen indstiller, at Socialudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler, at:

- 1) anmodninger om overførsler fra 2009 godkendes
- 2) serviceoverførsler ikke annulleres

Problemstilling

I forbindelse med regnskabsafslutning har Socialforvaltningen mulighed for, at overføre uforbrugt midler fra regnskabsår 2009 til 2010. Det sker ved at Socialudvalget sender en anmodning til Økonomiforvaltning om overførselsønsker.

Socialforvaltningen indstiller, at Socialudvalget anmoder om overførsler for i alt 109,4 mio. kr. fordelt på 58,8 mio. kr. vedrørende service og 50,6 mio. kr. vedrørende anlæg og øvrige overførsler.

Inden overførselsanmodningerne skal til Økonomiudvalget, skal intern revision godkende de formelle krav til overførselsanmodningerne. Det betyder, at overførslerne skal kategoriseres i 5 kategorier som ses i tabel 1, nedenfor.

Tabel 1: Kategorier af overførsler fra regnskabsår 2009 til 2010.

1. Serviceoverførsler i forbindelse med decentral opsparing.	Overførselsønsker af decentral opsparing, dvs. institutions opsparing. Dvs. institutions opsparing, som institutionerne anmoder om at overføre til budgetår 2010.
2. Serviceoverførsler i forbindelse med eksternt finansierede projekter	Serviceoverførselsønsker som er finansieret af eksterne midler, som f. eks. tilskudsmidler, SATS puljer, midler fra Socialministeriet mm.
3. Serviceoverførsler i forbindelse med lov eller kontraktmæssigt bundne midler	Serviceoverførselsønsker som ønskes overført, fordi der findes lovgivning eller kontraktmæssige forhold, som betyder, at aktiviteten skal kunne overføres, og at det vil være forbundet med økonomiske omkostninger for kommunen hvis midlerne ikke overføres. Kun eksterne kontrakter indgået senest 31. december 2009 er gældende i denne forbindelse
4. Serviceoverførsler som kan annulleres	Serviceoverførselsønsker som ikke hører under kategori 1, 2 eller 3. Disse overførselsønsker kan annulleres. Udvalgene har her mulighed for at prioritere mellem de ønsker der er fremlagt hvis dette ønskes
5. Anlægs og øvrige overførsler	Her angives alle overførselsønsker på anlæg og øvrige områder, som f.eks. takstfinansieret drift, finansposter, mm.

LØSNING

De samlede overførsler som Socialforvaltningen anbefaler Socialudvalget at anmode Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen om at godkende er vist i tabel 2 fordelt på bevillingsområder. Årsagen til overførslerne og konsekvenserne ved manglende overførsler fremgår af bilag 1 og 2.

Tabel 2: Anmodninger til overførsler fra 2009

Overførselstype	Beløb (tusind kr.)
Serviceoverførsler i forbindelse med decentral opsparring	4.605
Stofafhængige	2.282
Handicappede	929
Børnefamilier med særlige behov	1.394
Serviceoverførsler i forbindelse med eksternt finansierede projekter (tilskudsmidler)	27.538
Stofafhængige	23.252
Børnefamilier med særlig behov	3.913
Tværgående adm. og forvaltning	373
Kontraktligt eller lovgivningsmæssigt forpligtede udgifter	8.620
Børnefamilier med særlig behov	1.300
Stofafhængige	6.370
Tværgående adm. og forvaltning	950
Serviceoverførsler som kan annulleres*	18.000
Børnefamilier med særlig behov (anmodes overført til anlæg)	9.200
Voksen med særlig behov	3.700
Handicappede	5.100
I alt overførsler af driftsmidler	58.763

* Prioriteret rækkefølge så der mindst kan annulleres står først.

De finansielle og anlægsoverførsler beløber sig til 50,6 mio. kr. og er specificerede i bilag 7.

Socialforvaltningens regnskab 2009 viser et mindreforbrug på drift på 58,8 mio. kr, som primært er teknisk og et udtryk for behov for uomgængelige overførsler. Følgende overførsler af midler fra 2009 til 2010 for i alt 15,7 mio. kr. er der dermed ikke plads til i overførselssagen. Dette betyder, at disse forhold evt. skal søges finansieret indenfor den eksisterende budgetramme i 2010.

Tabel 3: Potentielle overførsler, der ikke er indarbejdet i overførselssagen

Overførsel	Bevillingsområde	Beløb (tusind kr.)	Kategori
Effektmåling på børneområdet	Børnefamilier med særlig behov	500	Serviceoverførsler som kan annulleres

Pilotprojekt – styrket sundhedspleje	Børnefamilier med særlig behov	300	Serviceoverførsler som kan annulleres
Videreudvikling af økonomistyringsværktøj	Tværgående opgaver og administration	150	Serviceoverførsler som kan annulleres
Senioraftaler	Tværgående opgaver og administration	1.175	Serviceoverførsler som kan annulleres
Effektstyringsmidler	Tværgående opgaver og administration	441	Serviceoverførsler som kan annulleres
Socialforvaltningens nye økonomistyringsystem til institutioner	Tværgående opgaver og administration	5.100	Serviceoverførsler som kan annulleres
Lundtoftegade – udgifter til husleje	Børnefamilier med særlig behov	4.500	Serviceoverførsler som kan annulleres
Boligsociale byggerier og projekter	Stofafhængige	3.580	Kontraktlig forpligtigelse

Bilag 8 uddybet konsekvenserne af dette.

Videre proces

Økonomiforvaltningen udarbejder en indstilling om kommunens samlede overførsler. Indstillingen ventes behandlet i Økonomiudvalget. 27. april 2010 og i Borgerrepræsentationen 20. maj 2010.

Økonomi

Bilag 1 er en oversigt over de samlede overførsler opdelt på kategorier.

Bilag 2 er en oversigt over årsager til overførselsanmodningerne og konsekvenserne hvis midlerne ikke overføres.

Bilag 3-7 indeholder hver en kategori af overførslerne og alle de tekniske informationer.

Bilag 8 indeholder en oversigt over de overførsler, som ikke er medtaget i denne overførsels sag og konsekvenserne heraf

Overførsler der annulleres af BR/ØU vil tilfalde kassen.

Anette Laigaard

/Sven Bjerre

bilag

[Bilag 1 og 2: Oversigt over overførselsanmodninger til 2010](#)

[Bilag 3: Decentral opsparing](#)

[Bilag 4: Eksternt finansierede projekter](#)

[Bilag 5 Kontraktlige forpligtigelser](#)

[Bilag 6 Serviceoverførsler som kan annulleres](#)

[Bilag 7: Anlæg og øvrige overførsler](#)

[Bilag 8 - Overførselsanmodninger, som ikke er med i overførselssagen for 2009](#)

