

#### 4. Overførsler (2009-36620)

I forbindelse med årsregnskabet kan de enkelte udvalg anmode om, at deres mindreforbrug i et regnskabsår overføres til det kommende års budget.

#### INDSTILLING OG Beslutning

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen indstiller, at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anmoder om:

- at 30,6 mio. kr. af Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets mindreforbrug på i alt 49,1 mio. kr. i 2008 overføres til 2009 til aktiviteter, der er kontraktligt bundet, jf. bilag 1.
- At 18,5 mio. kr. af Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets mindreforbrug på i alt 49,1 mio. kr. i 2008 overføres til 2009 til aktiviteter, der ønskes prioriteret.

#### Problemstilling

I forbindelse med regnskabsafslutningen har udvalgene traditionelt overført mindreforbrug til det efterfølgende år. I år har Økonomiudvalget imidlertid besluttet nye principper for overførsler.

Økonomiudvalget har besluttet, at Økonomiforvaltningen overfor BR skal udarbejde et forslag om reduktion af overførsler på serviceudgifter mellem årene med henblik på at disponere midlerne til andet formål f.eks. nye anlægsaktiviteter. Også tidlige overførsler indgår i denne proces.

Udvalgene er således blevet bedt om at aflevere overførselsanmodninger opdelt på:

- Opsparing i decentrale institutioner
- Aktiviteter, der er kontraktligt eller lovgivningsmæssigt bundet
- Serviceudgifter der principielt kan annulleres

#### Løsning

På driftsrammen har Beskæftigelses- og Integrationsudvalget et mindreforbrug på 23,4 mio. kr. og i den tidlige overførselssag fik udvalget overført 25,7 mio. kr., hvorfor det samlede beløb, der kan søges overført er 49,1, mio. kr.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har ikke decentrale institutioner og har derfor kun overførsler under de to sidstnævnte typer: Aktiviteter, der er kontraktligt bundet, og serviceudgifter, der principielt kan annulleres.

Mindreforbruget vedr. efterspørgselsstyret indsats overføres automatisk (BR/371/07).

Vedlagt i bilag 1 er overførselsanmodningerne samlet i de skemaer, som er oversendt til Økonomiforvaltningen, med forbehold for udvalgets godkendelse. Til disse skemaer er henvist til

uddybende bemærkninger, der er vedlagt i bilag 2. Skemaernes opbygning følger en fast skabelon.

- Skema 2 i bilag 1: Indeholder overførselsanmodninger, hvor der er kontraktlige forpligtelser eller hvor lovgivning og lign. tilsiger, at aktiviteten skal kunne overføres og disponeres i det efterfølgende år.
- Skema 3 i bilag1: Indeholder overførselsanmodninger, hvor serviceydelserne principielt kan annulleres.
- Skema 4 i bilag 1: For det samlede beløb, der anføres under kontraktlige forpligtelser (skema 2), skal der peges på tilsvarende besparelser på aktiviteter på administration og ikke borgerrettede aktiviteter som kan annulleres i 2009.

I nedenstående tabel er vist de anførte overførselsanmodninger vedr. igangværende aktiviteter, der er indgået kontraktlig forpligtelse på er anført følgende udgifter:

**Tabel 1. Kontraktlige og lovgivningsmæssige forpligtelser.(skema 2), 1000 kr.**

1. Sygedagpengeopfølgning	10.880
2. Førtidspensionshandlingsplan	7.300
3. Handicaptilgængelighed	2.053
4. Tilkøb KMD-aktiv	780
5. LIS	1.280
6. Huslejerestance Baldersgade 3B	705
7. Integrationskonference	322
8. Elektronisk visitationsguide	900
9. Integration af staten	6.400
<b>Sum</b>	<b>30.620</b>

Af tabel 1 fremgår, at der samlet set er 30,6 mio. kr., der er indgået kontraktlige og lovgivningsmæssige forpligtelser på. I nedenstående tabel 2 er vist de anførte overførselsanmodninger vedr. aktiviteter, der principielt kan annulleres. De anførte anmodninger omfatter imidlertid finansiering af initiativer, som er væsentlige for implementering af handleplaner og andre initiativer, der er aftalt i BIU, herunder de årlige beskæftigelsesaftaler.

**Tabel 2 Serviceudgifter som principielt kan annulleres, 1000 kr.**

10. Sygedagpengeopfølgning	4.859
11 Førtidspensionshandlingsplan	4.000
12. ESDH 2	4.500
13. Handicaptilgængelighed iøvrigt	1.000
14. Elektronisk visitationsguide	1.200
15. Ledelsesinformation	1.480
16. Analyse af samarbejde med eksterne aktører	1.506
<b>Sum</b>	<b>18.545</b>

Flere overførsler fremtræder af begge tabeller. Det skyldes, at der for en række besluttede aktiviteter ikke er fuldt disponeret over de midler, der er forudsat brugt til formålet.

Det gælder f.eks. de særlige indsatser på sygedagpengeområdet og ift. førtidspensionsbehandlingsplanen, hvor der i den tidlige overførsels sag blev afsat i alt 25,7 mio. kr.. Der er indgået kontraktlige forpligtigelser vedr. sygedagpengeområdet og førtidspensionsområdet for godt 18,1 mio. kr., men der er behov for at anvende yderligere knap 9 mio. kr. i 2009 inklusiv et merbevillingsbehov til lægefaglig afklaring af førtidspensionssagerne. Overførsel af disse midler har således kritisk betydning for forvaltningens mulighed for at få elimineret antallet sygedagpengemodtagere og få nedbragt puklen af førtidspensionssager.

Punkt 9 handler om gennemførelse af planen for fusion med staten i en ny enstrengt struktur (BIU 26/2/09 nr. 3), der blev godkendt på udvalgs mødet den 26. februar.

Som anført tidligere kræver Økonomiforvaltningen, at der i forhold til tabel 1 peges på tilsvarende besparelser på aktiviteter på administration og ikke borgerrettede aktiviteter, som kan annulleres i 2009 (dvs. besparelser for i alt 30,6 mio. kr.). I nedenstående tabel er vist det forslag, som er oversendt til Økonomiforvaltningen med forbehold for udvalgets godkendelse.

***Tabel 3. Besparelser på administration i 2009, 1000 kr.***

1. Løntilskud til dagpengemodtagere	29.915
2. Husleje merindtægt i KFF	705
<b>Sum</b>	<b>30.620</b>

Hovedparten af besparelsen ligger på løntilskud til dagpengemodtagere. Baggrunden for dette er, at der, trods den stigende arbejdsløshed, også i 2009 forventes et betydeligt mindreforbrug på løntilskud til dagpengemodtagere, idet staten ikke forventes at kunne anvende den kvote af pladser, som kommunen er forpligtiget til at stille til rådighed. Mindreforbruget på området udgjorde i 2008 36,5 mio.kr.

Besparelsen på Huslejemerindtægten ligger i Kultur- og Fritidsforvaltningen, som i 2009 vil få en merindtægt på 705.000 kr.

Økonomiforvaltningen har udpeget Intern Revision til at validere de enkelte udvalgs overførselsansøgninger i forhold til de nye principper for overførsler inden fremsendelse til Økonomiforvaltningen den 2. marts 2009. Intern Revisions bemærkninger til overførselsanmodningerne på udvalgets område er vedlagt som bilag 3. Intern Revision godtager i hovedtræk forvaltningens kategorisering af overførslerne

## **Økonomi**

### **Videre proces**

Overførselsanmodningen (bilag 1 og 2) er den 2. marts 2009 oversendt til Økonomiforvaltningen med forbehold for udvalgets godkendelse. Økonomiforvaltningen udarbejder herefter en indstilling til Økonomiudvalget over de samlede overførsler på baggrund af udvalgenes anmodninger. Indstillingen forventes behandlet af Økonomiudvalget den 21. april 2009 og i Borgerrepræsentationen den 7. maj 2009

## **BILAG**

1. Overførselsanmodningerne fordelt på skemaer oversendt til Økonomiforvaltningen.

2. Bemærkninger til de enkelte overførselsanmodninger.
3. Intern Revisions bemærkninger til forvaltningens overførselsanmodninger.

Morten Binder

Thomas Thellersen Børner

**bilag**

[Bilag 1. Skemaertil Intern revision](#)

[Bilag 2.1. Bemærkninger til skema 2](#)

[Bilag 2.2. Bemærkninger til skema 3](#)

[Bilag 2.3. Bemærkninger til skema 4](#)

[Bilag 3: Resultatet af Intern Revisions gennemgang\\_BIF.DOC](#)

