
13. Overholdelse af serviceudgiftsloft i 2008 -

Økonomiudvalget har vedtaget et serviceudgiftsloft for 2008 (ØU 35/2008). For at overholde serviceudgiftsloftet er det nødvendigt, at en række af Socialudvalgets overførsler fra 2007 til 2008 samt poster i vedtaget budget 2008 udskydes til 2009.

INDSTILLING OG Beslutning

Socialforvaltningen indstiller,

1. at Socialudvalget godkender, at overførslerne fra 2007 til 2008 i tabel 3 ikke anvendes i 2008, og at de ansøges overført til 2009 i forbindelse med den tidlige overførselssag
2. at Socialudvalget godkender, at aktiviteterne i vedtaget budget 2008 i tabel 4 ikke anvendes i 2008, og at de ansøges overført til 2009 i forbindelse med den tidlige overførselssag

Problemstilling

Økonomiudvalget har vedtaget et serviceudgiftsloft for 2008 (ØU 35/2008, jf. bilag 2). Økonomiudvalget har vedtaget: At udvalgenes serviceudgifter i regnskab 2008 ikke må overstige niveauet i vedtaget budget 2008. At udvalgene skal igangsætte initiativer, der sikrer, at måltallet for serviceudgifterne i 2008 overholdes i regnskabsresultatet. Samt at eventuelle overskridelser af måltallet for serviceudgifter i regnskab 2008 indebærer, såfremt kommunen under ét overskrider niveauet i vedtaget budget 2008, at udvalgenes budgetter i 2009 reduceres med et beløb svarende til overskridelsen.

Serviceudgiftsloftet er vedtaget, fordi regeringen over for KL har tilkendegivet, at kommunernes vedtagne budgetter for 2008 skal overholdes, og at den vil skride ind individuelt over for de kommuner, som overskrider budgettet.

Økonomiudvalget har desuden vedtaget et anlægsudgiftsloft. Anlægsudgiftsloftet blev behandlet af Socialudvalget d. 30. april (SUD 189/2008). Der er tale om to separate udgiftslofter, og anlægsudgifterne indgår således ikke under serviceudgiftsloftet.

Løsning

Serviceudgiftsloftet medfører, at Socialudvalget i 2008 har fået et måltal for serviceudgifterne på 4.231.828 t.kr., svarende til vedtaget budget samt tillægsbevillinger. Overførsler fra 2007 til 2008 er ikke inkluderet i måltallet.

Fordi overførslerne ikke er inkluderet i serviceudgiftsloftet, vil anvendelsen af overførsler i 2008 kunne medføre overskridelse af serviceudgiftsloftet, medmindre der foretages besparelser andre steder i budgettet.

Nedenfor (tabel 1) ses forbrugsskøn for 2008 for udgifter omfattet af serviceudgiftsloftet. Skønnet er udarbejdet med udgangspunkt i skønnene fra aprilprognosen og fra den seneste månedsopfølgning fra 2008, men justeret så det kun omfatter udgifter omfattet af serviceudgiftsloftet.

Tabel 1: Måltal og forventet forbrug

Socialudvalgets måltal for serviceudgifter i 2008	4.231.828 t.kr
Forventet forbrug for serviceudgifter i 2008	4.300.767 t.kr.
Overskridelse, hvis der ikke udskydes aktiviteter	68.939 t.kr.

Der forventes et forbrug af serviceudgifter på 4.300.767 t.kr., hvilket vil medføre en overskridelse af serviceudgiftsloftet på 68,9 mill. kr. For at sikre at måltallet overholdes, er det derfor nødvendigt at udskyde aktiviteter til 2009 for 68,9 mill. kr.

Socialudvalget har samlet overførsler på serviceområdet på 98,4 mio. kr. fra 2007 til 2008. Socialforvaltningen har gennemgået overførslerne og har vurderet, at konkrete serviceoverførsler på 45,2 mio. kr. kan udskydes til 2009, jf. tabel 2. Det er vurderet, at de resterende overførsler på 53,2 mio. kr. ikke kan udskydes til 2009.

Tabel 2: Serviceoverførsler fra 2007 til 2008

Bevillingsområde	Overførsler fra 2007 til 2008	Overførsler der kan udskydes	Overførsler der ikke kan udskydes
Børnefamilier med særlige behov	6.925.000	500.000	6.425.000
Voksne med særlige behov	20.570.000	4.625.000	15.945.000
Stofafhængige	42.545.834	26.700.000	15.845.834
Handicappede	0	0	0
Administration	28.369.000	13.419.000	14.950.000
I alt	98.409.834	45.244.000	53.165.834

Nedenfor (tabel 3) ses en oversigt over de overførsler fra 2007 til 2008, som Socialforvaltningen vurderer kan udskydes til 2009. Oversigten er uddybet i bilag 1. Det indstilles, at Socialudvalget godkender, at overførslerne fra 2007 til 2008 i tabel 3 ikke anvendes i 2008, og at de ansøges overført til 2009 i forbindelse med den tidlige overførselssag.

Tabel 3: Overførsler fra 2007 til 2008, der kan udskydes til 2009

Emne	Beløb (kr.)
Børnefamilier med særlige behov <ul style="list-style-type: none"> Dække tab vedr. fejlagtigt udbetalte plejelønsvederlag 	500.000
Voksne med særlige behov <ul style="list-style-type: none"> Engangsudgifter i fbm. genhusning af beboere Afregning af udgifter til færdigbehandlede patienter 	925.000 3.700.000

Stofafhængige	
<ul style="list-style-type: none"> • Midler til etablering af almene boliger • Flyttetilskud • Almene boliger til særligt udsatte 	24.700.000 500.000 1.500.000
Administration	
<ul style="list-style-type: none"> • Etablering af nye borgerindgange • Indkøb og implementering af omsorgssystem • Aktionsforskningsprojektet • Projektet vedr. OBR-registrering 	8.950.000 3.500.000 580.000 389.000
I alt	45.244.000

Da den samlede udfordring er på 68,9 mill kr, og det kun vurderes muligt at udskyde overførsler for 45,2 mill kr., er det for at overholde serviceudgiftsloftet nødvendigt at udskyde poster i vedtaget budget 2008. Socialforvaltningen har gennemgået vedtaget budget 2008 og vurderet, at det er muligt at udskyde poster for i alt 22,0 mio. kr., jf. tabel 4.

Tabel 4: Poster i vedtaget budget 2008, der kan udskydes til 2009

Bevillingsområde	Aktivitet	Beløb (t.kr.)
Voksne med særlige behov	Besparelse på Ringbo som følge af en midlertidig reduktion i antal pladser pga. renovering.	3.821
Voksne med særlige behov	Afregning af udgifter til færdigbehandlede patienter (sundhedsudgifter). Pga. afregningsmetoden, der medfører en forsinkelse i betalingen, kan beløbet udskydes til 2009.	15.200
Handicappede	Udsætning af udvidelsen på børnehandicapområdet. Konkret overføres 3,0 mill. kr. til 2009. De 3,0 mill. kr. vedrører midler til ekstra køb af døgnplejepladser. Pga. sen igangsættelse af udvidelsen er det muligt at overføre beløbet til 2009.	3.000
Samlet		22.021

Konsekvens af at udskyde de 22 millioner vil være samlede overførsler på i alt 67,2 mill. kr. til 2009. Disse vil, under forudsætning af at forbrugsskønnet fra den seneste månedsopfølgning i 2008 holder, medføre en overskridelse af serviceudgiftsloftet på 1,7 mill. kr.

På nuværende tidspunkt er der usikkerhed forbundet med forbrugsskønnet for 2008, og det er derfor ikke givet, at der vil blive en overskridelse på 1,7 mill. kr. Socialforvaltningen indstiller derfor, at der udskydes poster på 67,2 mill. kr. Hvis Socialforvaltningen vurderer, at det bliver nødvendigt med yderligere tiltag for at overholde serviceudgiftsloftet, vil sagen blive forelagt Socialudvalget igen i forbindelse med oktoberprognosen.

Overnævnte overskridelse af serviceudgiftsloftet på 1,7 mill. kr. forudsætter dog, at Socialudvalgets måltal for serviceudgiftsloftet ikke reduceres som følge af flytning af midler fra drift til anlæg. Det planlægges at flytte 36,3 mio. kr. i vedtaget budget 2008 fra drift til anlæg for at finansiere modernisering af Sundbygård, ombygning af Nærumgård, ombygning af Fensmarksgade samt ombygning af behandlingshjem Kokkedal. Ligeledes planlægges det at flytte 19,1 mill. kr. fra anlæg til drift for at finansiere drift af botilbud under Tryghedsplan I. Disse omflytninger er indregnet i anlægsudgiftsloftssagen. Økonomiforvaltningen har tilkendegivet, at Socialudvalgets måltal for serviceudgifter som udgangspunkt vil blive reduceret med beløbet

på overførslen fra drift til anlæg.

Økonomi

Med indstillingen foreslås udskudt overførsler til 2009 på 45,2 mio. kr. samt aktiviteter i vedtaget budget 2008 for 22 mill. kr.

Videre proces

Efter Socialudvalgets godkendelse ansøges Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen i forbindelse med den tidlige overførselssag om, at de 67,2 mill. kr. overføres til 2009.

Bilag

1. Oversigt over de overførsler fra 2007 til 2008, som foreslås overført til 2009
2. ØU 35/2008

Anette Laigaard

/Sven Bjerre

Socialudvalgets beslutning i mødet 25. juni 2008

Sagen blev udsat fra mødets start.

Tilstedeværende:

Finn Rudaizky (Løsgænger)

Frank Hedegaard (F)

Jens Nielsen (A)

Lars Rasmussen (A)

Leslie Arentoft (V)

Margrethe Wivel (B)

Mikkel Warming (Ø)

Peter Schlüter (C)

Rikke Lauritzen (Ø)

Thor Buch Grønlykke (A)

Fraværende:

Wallait Khan (Løsgænger)

bilag

[Bilag 1: Overførsler fra 2007 til 2008, der kan udskydes til 2009](#)

[Bilag 2: ØU 35/2008](#)

Punktet blev taget af dagsordenen fra mødets start.