

## 6. Overførsler fra årsregnskab 2010 til 2011 (2011-23772)

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

1. at mindreforbrug på i alt 26,5 mio. kr. vedrørende løntilskud til forsikrede ledige under driftsrammen overføres til samme formål i 2011.
2. at øvrigt mindreforbrug under driftsrammen på i alt 8,8 mio. kr. overføres til en række konkrete formål i 2011.
3. at mindreforbrug på 56,7 mio. kr. under den efterspørgselsstyrede indsats overføres til 2011 med henblik på finansiering af udgifter til dels bonus til leverandører for aktiviteter igangsat i 2010 og dels udestående afregninger vedrørende ordinære uddannelsesforløb for revalidender.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen indstiller, at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget godkender,

4. at den resterende del af mindreforbruget på 214,9 mio. kr. under den efterspørgselsstyrede indsats ikke søges overført til 2011.

### Problemstilling

Udvalgene er blevet bedt om at aflevere deres overførselsønsker opdelt på følgende områder:

1. Serviceoverførsler - opsparing i decentrale institutioner
2. Serviceoverførsler - eksternt finansierede projekter (tilskudsmidler)
3. Serviceoverførsler – lov- eller kontraktligt bundne midler
4. Serviceoverførsler som principielt kan annulleres
5. Anlæg og øvrige overførsler

### Løsning

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har ikke decentrale institutioner. Det er endvidere Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen vurdering, at der ikke er behov for overførsel af midler vedrørende anlægsrammen til 2011. De nedenstående overførselsønsker omfatter serviceoverførsler vedrørende eksternt finansierede projekter, lov- og kontraktbundne midler samt overførsler, som principielt kan annulleres.

Mindreforbruget på driftsrammen udgør 35,3 mio. kr. i 2010. Heraf vedrører 26,5 mio. kr. løntilskud til forsikrede ledige og 8,8 mio. kr. øvrigt mindreforbrug (inkl. 0,5 mio. kr. vedrørende

anlægsrammen).

Mindreforbruget vedrørende løntilskud til forsikrede ledige på 26,5 mio. kr. søges overført til 2011 med henblik etablering af reserve til finansiering af merudgifter til samme formål som følge af uforudsete ændringer i budgetforudsætningerne (fx ekstra pladser i forhold til forudsætningerne).

Øvrigt mindreforbrug på 8,8, mio. kr. søges overført til 2011, jf. tabel 1 og 2 neden for.

Af tabel 1 fremgår overførselsanmodninger på i alt 4,9 mio. kr., hvor udvalget er forpligtet til at afholde udgifter i 2011 i henhold til tilsagnsskrivelser, kontrakter eller lignende.

**Tabel 1: Tilskudsmidler og kontraktligt bundne midler**

	Formål	Beløb (1.000 kr.)
2	Skyldigt beløb vedrørende tre LBR-projekter	656
3	Fratrædelsesgodtgørelse	3.900
3	Ames	250
3	Erindringsmodul	75
3	Kurser i OPERAs søgefaciliteter	37
	<b>Overførselsanmodninger i alt</b>	<b>4.918</b>

Note: Tallene i første kolonne refererer til nummerering under Problemstilling

Af tabel 2 fremgår overførselsanmodninger på i alt 3,9 mio. kr., hvor der ved udgangen af 2010 ikke foreligger kontrakter eller lignende, der forpligtiger udvalget til at afholde udgifter i 2011.

**Tabel 2: Anmodninger, der principielt kan annulleres**

	Formål	Beløb (1.000 kr.)
4	Tilbagebetaling barselsfond	3.318
4	Trepartsmidler til lederuddannelse	478
4	Varslingsanlæg	110
	<b>Overførselsanmodninger i alt</b>	<b>3.906</b>

Note: Tallene i første kolonne refererer til nummerering under Problemstilling

Der er hovedsageligt tale om aktiviteter, hvor der er truffet beslutning i Borgerrepræsentationen om, at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget skal afholde udgifter til de angivne formål. Hvis midlerne ikke overføres, er der således ikke umiddelbart finansiering til at gennemføre de besluttede aktiviteter.

Borgerrepræsentationen har på møde d. 26. august 2010 (2010-42891) besluttet, at forvaltningerne skal medfinansiere udgifter til Barselsfonden. Udgifterne vurderes at udgøre 3,3 mio. kr. Borgerrepræsentationen har på møde d. 25. marts 2010 (2010-6837) besluttet at afsætte trepartsmidler til kompetenceudvikling og seniorer. Trepartsmidlerne nåede imidlertid ikke at blive anvendt fuldt ud i 2010, og overføres til afslutning af aktiviteterne i 2011 i overensstemmelse med målsætningen og aftaler med hovedorganisationernes repræsentanter.

Der henvises i øvrigt til vedlagte bilag 1-3, hvor der er redegjort nærmere for de enkelte overførselsanmodninger.

Mindreforbruget under den efterspørgselsstyrede indsats udgør 271,6 mio. kr.

I forbindelse med indstillingen vedr. merbevillingsanmodningen vedrørende de efterspørgselsstyrede overførsler (BIU 22/11-2010 pkt. 4 – 2010-132507) var det forudsat, at mindreforbrug på den efterspørgselsstyrede indsats i 2010 anvendes til en eventuel efterregulering af beskæftigelsestilskuddet, som finder sted i juni 2011, samt de merudgifter i 2011 og efterfølgende år,

der følger af de ændrede regler for den statslige refusion af kommunale udgifter til forsørgelse og aktivering af ledige, sygemeldte m.fl. samt at et eventuelt overskydende mindreforbrug herefter tilfalder kassen i forbindelse med regnskabets afslutning.

På den baggrund søges alene overført 56,7 mio. kr., mens den resterende del af mindreforbruget på i alt 214,9 mio. kr. under den efterspørgselsstyrede indsats foreslås overført til kommunekassen.

Overførslen overføres til Økonomiforvaltningens reserver og reserveres til

- Betaling af bonus til leverandører for aktiviteter iværksat i 2010 (40,0 mio. kr.)
- Evt. betaling af udestående afregninger for afholdte ordinære uddannelser for revalidender i 2010 (16,7 mio. kr.)

Problemstillingen med udestående fakturaer for ordinær uddannelse er ikke ny, og der er aktuelt en reserve i Økonomiforvaltningen på 58,4 mio. kr., der er reserveret til betaling af udeståender. På grund af forældelsesfristen på 3 år for fakturaer er det aftalt med Økonomiforvaltningen, at den del af reserven, der vedrører udeståender for aktiviteter i 2007, bortfalder ved udgangen af 2010. Reserven nedreguleres derfor med 33,0 mio. kr. og udgør uden ny tilførsel 25,4 mio. kr.

## **Videre proces**

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen afleverer – med forbehold for Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets godkendelse - senest den 1. marts 2011 overførselsanmodningerne til Intern Revision, der – efter dialog med Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen - validerer overførselsanmodningerne, og sender de validerede overførselsanmodninger samt erklæring herom til Økonomiforvaltningen senest 10. marts 2011. Der kan i denne dialog ske justeringer i overførselsanmodningerne.

Økonomiforvaltningen udarbejder samlet indstilling om overførsler til behandling i Økonomiudvalget til deres møde den 10. maj 2011 og Borgerrepræsentationen behandler sagen på deres møde den 26. maj 2011.

## **bilag**

1. Serviceoverførsler – eksternt finansierede projekter
2. Serviceoverførsler – lov- eller kontraktbundne midler
3. Serviceoverførsler som kan annulleres

Morten Binder

/Thomas Thellersen Børner

## **bilag**

[1 - Serviceoverførsler - eksternt finansierede projekter](#)

[2 - Serviceoverførsler - lov- og kontraktbundne midler](#)

### 3 - Serviceoverførsler, der principielt kan annulleres

#### **Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets beslutning den 14.03.2011**

Der blev stillet følgende ændringsforslag, som indledning til beslutningen:

"At Beskæftigelses- og Integrationsudvalget overfor Økonomiudvalget anmoder om, at nedenstående overførselsønsker indgår i Økonomiudvalgets overvejelser om indholdet af indstilling til Borgerrepræsentationen, om kommunens samlede overførsler mellem 2010 og 2011."

For stemte: 7 (A, B, F, C)

Imod stemte: 2 (V, O)

Undlod: 1 (Ø)

Forslaget blev godkendt.

Indstillingen blev således godkendt med tilføjelse af en indledning til beslutningen.

