

5. Socialforvaltningens overførselssag, regnskab 2008 (2008-148905)

I forbindelse med regnskab 2008 kan Socialudvalget anmode Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen om overførsler.

INDSTILLING OG Beslutning

Fejl! Ukendt betegnelse for dokumentegenskab. indstiller, at Socialudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler

- 1) at anmodninger om overførsler fra 2008 godkendes.
- 2) at serviceoverførsler ikke annulleres.
- 3) at besparelser som skal findes i henhold til nye overførselsregler for at få overført midler til kontraktlige forpligtigelser godkendes, jf. tabel 6 for konsekvenserne af dette.

Problemstilling

Følgende er Socialforvaltningens forslag til hvilke midler der skal overføres fra 2008. Forslaget skal ses i sammenhæng med finansieringssagen som følge af merforbrug i regnskab 2008.

Socialforvaltningen indstiller, at Socialudvalget beder om overførsler for i alt 95,4 mill. kr. og at Socialudvalget bruger overførselsanmodninger for 4,0 mill. kr. til at finansiere merforbrug i 2008.

Borgerrepræsentationen besluttede d. 15. januar 2009 i sagen ”Indberetning af overførsler fra 2008 til 2009 i forbindelse med regnskab 2008” (2008-142919, dagsordenspunkt 13), at ændre proceduren for overførsler mellem regnskabsår.

Ændringen betyder at overførslerne skal kategoriseres i 4 typer af overførsler:

- 1) Serviceudgifter
- 2) Overførsler som skal bruges til overholde kontrakter i 2009
- 3) Decentral opsparing
- 4) Anlæg og øvrige overførsler

Tabel 1: Overførselskategorier

1. Serviceudgifter:	ØU/BR kan annullere disse som et led i at sikre overholdelse af serviceloftet.
2. Overførsler som skal bruges til overholde kontrakter i 2009:	Disse overførsler vil blive overført til 2009, men SUD skal foreslå kompenserende besparelser i budget 2009 for at sikre overholdelse af serviceloftet. Besparelsen skal findes på aktiviteter på administration og ikke-direkte borgerrettede serviceområde.
3. Decentral opsparing	Decentral opsparing kan forventes overført.
4. Anlæg og øvrige overførsler	Anlæg og øvrige overførsler kan forventes overført.

BR-beslutningen pr. 15. januar 2009 i sagen ”Indberetning af overførsler fra 2008 til 2009 i forbindelse med regnskab 2008” (2008-142919, dagsordenspunkt 13), betyder også, at aktiviteter allerede overført til budet 2009 i den tidlige overførselssag i oktober/december 2008, skal tages op til revurdering i forbindelse med regnskabet.

Socialudvalget overførte 50,5 mill. kr., som der skal tages stilling til igen. Disse indgår i de følgende

anmodninger om overførsler eller i finansieringssagen, da en række af disse foreslås anvendt til finansiering af merforbruget i regnskab 2008. (se bilag 6 for en samlet oversigt over de to sager)

LØSNING

De samlede overførsler som Socialforvaltningen anbefaler Socialudvalget at anbefale overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen er følgende (kategoriseret):

Tabel 2: Forventede anmodninger til overførsler fra 2008

Overførselstype	Beløb (mill. kr.)
Serviceudgifter	45,0
Kontraktligt eller lovgivningsmæssigt forpligtede udgifter	16,0
Institutioners overførselsret	-2,6
Anlæg og øvrige	37,0

Tabel 3-5 viser overførslerne fordelt på de år, hvor de søges overført til. Yderligere om overførslerne kan læses i bilag 6 og 7.

Tabel 3: Overførsler til 2009

Nr. i bilag 6	Overførsel	Bevillingsområde	Beløb (million kr.)	Kategori
15	Institutionernes overførselsret.	Børnefamilier med særlige behov	-2,1	Decentral opsparing
16-29,37-39	Overførsel af mindreforbrug på tilbud samt merforbrug på satspulje projekter	Stofafhængige	-0,5	Decentral opsparing
13	Aktiviteter i projekt Salon Oriental. Der er indgået en samarbejdsaftale mellem Foreningen Sabaah og Socialforvaltningen om integrationsfremmende arbejde blandt homoseksuelle med anden etnisk oprindelse end dansk.	Voksne med særlige behov	0,2	Kontrakt
11	Overholdelse af kontrakt med CSC på omsorgssystem. Der er indgået en kontrakt med CSC SCANDIHEALTH A/S og overførslen skal ske til 2009.	Administration	4,0	Kontrakt – overføres fra drift til anlæg
5	Sundhedsrummet	Stofafhængige	0,5	Kontrakt
11	Omsorgssystem i hjemmeplejen: Undervisning og oplæring af medarbejdere og andre udgifter til idriftsættelse af nyt IT-system. (se ovenfor for kontrakt med CSC om systemet)	Administration	5,1	Serviceoverførsel, overføres til anlæg
8	Bedre borgerindgange	Administration	10,950	Serviceoverførsel, overføres til anlæg
7	Indførsel af ESDH i lokalforvaltningen.	Administration	3,4	Serviceoverførsel, overføres til anlæg
6	Overførsel af ubrugte budgetmidler vedrørende boligområdet (4x10 mill. kr.)	Stofafhængige	2,5	Serviceoverførsel til drift

12	Overførsel af overskydende § 18-midler – frivilligt socialt arbejde	Stofafhængige	0,6 ¹	Serviceoverførsel til drift
30	Overførsel af anlægsmidler til køb af arealer på bogfinkevej	Voksne med særlige behov	3,8	Anlæg
31	Overførsel af anlægsbudget til Socialforvaltningens moderniseringsplanerne vedrørende Sundbyvang og Sundbygård	Voksne med særlige behov	2,5	Anlæg
32	Overførsel af anlægsbudget til Tryghedsplanerne – nedbringelse af ventelisten til boliger for psykisk syge	Voksne med særlige behov	11,4	Anlæg
33	Overførsel af anlægsmidler til 2009 på Handicapområdet – børn	Handicappede	2,0	Anlæg
34	Overførsel af anlægsmidler til 2009 på Handicapområdet – børn	Handicappede	1,0	Anlæg
35	Overførsel af anlægsmidler til 2009 på Handicapområdet – voksne (Tryghedsplan)	Handicappede	15,5	Anlæg
36	Overførsel af grundkapital til bogfinkevej	Finansposter	0,8	Øvrig overførsel

Tabel 4: Overførsler til 2010

Nr. i bilag 6	Overførsel	Bevillingsområde	Beløb (mill. kr.)	Type
5	Sundhedsrummet	Stofafhængige	2,0	Kontrakt
6	Overførsel af ubrugte budgetmidler for projektgruppen vedrørende boligområdet (4x10 mill. kr.)	Stofafhængige	22,509	Serviceoverførsel til drift

Tabel 5: Overførsler til 2011

Nr. i bilag 6	Overførsel	Bevillingsområde	Beløb (mill. kr.)	Type
14	Ressourcecenter Nørrebro er blevet forsinket 1 år og er igangsat pr. 1. januar 2009. Borgerrepræsentationen har indtil videre besluttet, at ressourcecentret skal drives i tre år. For at det kan lade sig gøre, er der brug for driftsmidler i 2009, 2010 og 2011 i stedet for som oprindeligt planlagt 2008, 2009 og 2010. Dette er baggrunden for at pengene søges overført til 2011.	Administration	6,250	Kontrakt
5	Sundhedsrummet	Stofafhængige	3,0	Kontrakt

Kompenserende besparelser for de kontraktmæssige forpligtigelser

Ifølge de nye overførselsregler skal Socialudvalget finde kompenserende besparelser i 2009 for overførsler hvor der er kontrakter i forhold til aktiviteten. I tabel 6 foreslås besparelser for disse.

¹ 560.000 kr. fra indstilling om Fordeling af ubrugte midler § 18-midler fra 2008 til frivilligt socialt arbejde 2009 på ØU 20/1-2009 (ØU 20/1-2009, dagsordenspunkt nr. 17)

Tabel 6: Kompenserende besparelser i budget 2009 for overførsel af midler til kontraktlige forpligtigelser

Kontrakt med CSC	Kontrakten med CSC kan overføres fra drift til anlæg og dermed ikke belaste servicerammen i 2009.
Kontrakt med foreningen Sabaah	Som kompenserende besparelse vedr. aktiviteterne i foreningen Sabaah er foreslået midler som var i 2009 afsat til kompetenceløft af sagsbehandlere. I rammeplanen for den socialpsykiatriske indsats i 2009 - 2011 er beskrevet initiativet "koordinerende kontaktpersoner", som sigter på at skabe en mere sammenhængende og helhedsorienteret socialpsykiatrisk indsats. Midlerne var derfor afsat til undervisning i denne arbejdsmetode. Såfremt midlerne bruges som kompenserende besparelse vil det ikke være muligt at gennemføre denne undervisning, hvilket dog er et element af den af Borgerrepræsentationen vedtagne psykiatriplan.
Kontrakt med RAB´A´SKOV	Kontrakten med Ressourcecenter Nørrebro kan overføres til 2011 og belaster dermed ikke servicerammen i 2009.
Kontrakt med Dugvad	Partnerskabsaftalen med Dugvad kan der overføres 2 mill.kr. til 2010 og 3 mill. kr. til 2011. Servicerrammen i 2009 påvirkes med 0,5 mill. kr. Da ydelserne på bevillingsområdet Stofafhængige i et eller andet omfang alle er borgerrettede er det ikke muligt at finde kompenserende besparelser på det ikke borgerrettede område i forbindelse med overførslen på 0,5 mill. kr. vedrørende Sundhedsrummet. Den kompenserende besparelse vil således indebære en service-reduktion på bevillingsområdet.

- Bilag 6 er en oversigt over de samlede midler til finansiering af merforbrug og til overførsler til andre år. Heraf fremgår hvor midlerne er placeret i Socialforvaltningens forslag til finansiering af forventet merforbrug og overførselssagen i forbindelse med regnskab 2008.
- Bilag 7 gør rede for årsager til at der har været mindreforbrug og konsekvenser, hvis midlerne ikke bliver overført. Dette er relevant i forhold til de serviceoverførsler som ØU/BR kan annullere samt for midler der bruges i finansieringssagen og dermed ikke overføres.
- I Bilag 3 fremgår anmodningerne om serviceoverførsler i prioriteret rækkefølge efter nødvendighed.

Videre proces

Økonomiforvaltningen udarbejder en indstilling om kommunens samlede overførsler. Indstillingen ventes behandlet i Økonomiudvalget 21. april 2009 og i Borgerrepræsentationen 7. maj 2009.

Økonomi

Af bilag 1-5 fremgår hvilke funktioner overførslerne ligger på i 2008 og hvor de skal ligge i henholdsvis 2009, 2010 og 2011. Overførsler fra den tidlige overførselssag ligger dog allerede i budget 2009. Overførsler der annulleres af BR/ØU vil tilfalde kassen.

Anette Laigaard

/Sven Bjerre

bilag

[Bilag 1: Decentral opsparing - serviceoverførsler](#)

[Bilag 2: Kontraktlige forpligtigelser/lovgivning - serviceoverførsler](#)

[Bilag 3: Serviceoverførsler som ØU/BR kan annullere](#)

[Bilag 4: Kompenserende besparelser i 2009](#)

[Bilag 5 - Anlæg og øvrige overførsler](#)

[Bilag 6: Oversigt over overførsler/midler til finansiering af merforbrug, regnskab 2008](#)

[Bilag 7: Oversigt over overførsler/midler til finansieringssagen](#)

