

6. Finansiering af Socialforvaltningens merforbrug i 2008 (2008-148914)

Socialudvalget forelægges finansieringsforslag som følge af merforbrug i regnskab 2008.

INDSTILLING OG Beslutning

Fejl! Ukendt betegnelse for dokumentegenskab. indstiller, at Socialudvalget godkender

1. at refusionsindtægter i særligt dyre enkeltsager hjemtaget mere end budgetteret i 2008, i alt 54,3 mill. kr., forbliver på Socialudvalgets bevillingsområder
2. at Socialudvalgets andel af øgede integrationsindtægter, som Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har hjemtaget i forbindelse med regnskab 2008, i alt 8,0 mill. kr., indgår i Socialforvaltningens regnskab 2008 og dermed til finansiering af merforbruget
3. at overførsler for 1,0 mill. kr. overført til 2009 i den tidlige overførselsag, jf. tabel 1, annulleres og anvendes til finansiering af merforbruget
4. at anmodede overførsler i forbindelse med regnskab 2008 for 3,0 mill. kr., jf. tabel 2, annulleres og anvendes til finansiering af merforbruget
5. at Socialudvalget optager et internt lån på det resterende merforbrug, i alt 19,4 mill. kr., med afviklingsperiode på 3 år

Problemstilling

Socialforvaltningen har merforbrug i regnskab 2008.

Regnskab 2008 er lukket med refusionen for særligt dyre enkeltsager, hvor der er hjemtaget 54,3 mill. kr. end budgetteret. Herudover har Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen i regnskab 2008 hjemtaget øgede integrationsmidler hvor Socialforvaltningens andel udgør 8,0 mill. kr.

Socialforvaltningen forventer – hvor refusion i særligt dyre enkeltsager, overførsler til 2009 samt korrektion vedr. øgede integrationsindtægter - et merforbrug på driften 18,1 mill. kr. i regnskab 2008. Herudover er der en manglende overførsel fra drift til anlæg på 5,3 mill. kr. i 2008.

Socialudvalget forelægges indstilling med forslag til finansiering af merforbruget. Forslaget skal ses i sammenhæng med finansieringssagen som følge af merforbrug i regnskab 2008.

Socialforvaltningen foreslår Socialudvalget om at bede om overførsler for i alt 95,4 mill. kr. og at bruge overførselsanmodninger for 4,0 mill. kr. til at finansiere merforbrug i 2008.

Løsning

Socialforvaltningen foreslår i forbindelse med finansieringssagen, at:

- refusionsindtægter i særligt dyre enkeltsager hjemtaget mere end budgetteret i 2008, i alt 54,3 mill. kr., forbliver på Socialudvalgets bevillingsområder.
- øgede integrationsindtægter, som Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har hjemtaget

i forbindelse med regnskab 2008, i alt 8,0 mill. kr., indgår i Socialforvaltningens i regnskab 2008 og dermed til finansiering af merforbruget

- overførsler for 1,0 mill. kr. overført til 2009 i den tidlige overførselssag, jf. tabel 1, annulleres og anvendes til finansiering af merforbruget
- anmodede overførsler i forbindelse med regnskab 2008 for 3,0 mill. kr., jf. tabel 2, annulleres og anvendes til finansiering af merforbruget
- der optages lån et internt lån på det resterende merforbrug, i alt 19,4 mill. kr., med afviklingsperiode på 3 år, som en følge af budgetoverskridelser i regnskab 2008.

Årsagen til anmodning om optagelse af lån på 19,4 mill. kr. er 14,1 mill. kr. merforbrug på driften samt manglende overførsel af 5,3 mill. kr. fra drift til anlæg i regnskab 2008.

Lånet skal som udgangspunkt finansieres af institutioner på voksen- og børnehandicapområdet, men der vil blive taget konkret stilling til dette på baggrund af institutionernes muligheder og økonomiske situation.

Tabel 1. Forslag til finansiering af merforbrug i regnskab 2008 via annullering af overførsler fra den tidlige overførselssag

Nr. i bilag 6	Bevillingsområde	Aktivitet	Beløb (mill. kr.)
9.	Administration	Frivillighedskonsulenter	0,6
10.	Administration	Projekt Omkostningsbaseret regnskab	0,4
	I alt		1,0

Tabel 2. Forslag til finansiering af merforbrug i regnskab 2008 via annullering af anmodede overførsler i forbindelse med regnskab 2008

Nr. i bilag 6	Bevillingsområde	Aktivitet	Beløb (mill. kr.)
1.	Børnefamilier med særlige behov	Effektstyring	0,5
2.	Børnefamilier med særlige behov	Den Korte Snor	0,4
3.	Børnefamilier med særlige behov	Pigegruppen	0,9
4.	Børnefamilier med særlige behov	Plejeløn	0,5

12.	Administration	§ 18 midler: frivilligt socialt arbejde	0,7 ¹
	I alt		3,0

Bilag 1² 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 2³ gør rede for årsager til at der har været mindreforbrug og konsekvenser, hvis midlerne ikke bliver overført – det vil sige brugt til finansiering af merforbrug.

Økonomi

Er beskrevet i sagen.

Videre proces

Under forudsætning af Socialudvalgets godkendelse vil indstillingen blive oversendt til Økonomiforvaltningen.

Anette Laigaard

/Sven Bjerre

bilag

[Bilag 1: Oversigt over overførsler/midler til finansiering af merforbrug, regnskab 2008](#)

[Bilag 2: Konsekvenser af finansiering af merforbrug 2008](#)

¹ Dette er et mindreforbrug på 1,2 mill. kr. fratrukket 560.000 kr. fra indstilling om Fordeling af uforbrugte midler § 18-midler fra 2008 til frivilligt socialt arbejde 2009 (ØU 20/1-2009, dagsordenspunkt nr. 17)

² Bilaget har samme indhold som bilag 6 i overførselssagen.

³ Bilaget er et uddrag af bilag 7 i overførselssagen.

