

11. Bevillingsmæssige ændringer pr. oktober 2010 (2010-137929)

Socialudvalget skal aflevere anmodning om bevillingsmæssige ændringer pr. oktober for budget 2010.

INDSTILLING OG Beslutning

Socialforvaltningen indstiller,

1. at Socialudvalget godkender tekniske bevillingsmæssige ændringer indenfor bevillingsområder på i alt 131,2 mio. kr. til budget 2010. (jf. tabel 1 og bilag 2)
2. at Socialudvalget anbefaler Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen at godkende tekniske bevillingsmæssige ændringer mellem bevillingsområder og udvalg på i alt 150,5 mio. kr. (jf. tabel 2 og bilag 2)
3. at Socialudvalget godkender, at de tekniske omflytninger sfa. øgede indtægter fra afløftning af moms håndteres i sag om bevillingsmæssige ændringer pr. oktober 2010, som behandles af Økonomiudvalget d. 7. december 2010 og af Borgerrepræsentationen d. 16. december 2010

sagsbeskrivelse

Denne sag indeholder ikke nye politiske prioriteringer. Formålet er udelukkende at efterleve politiske beslutninger, så budgettet ligger på de rigtige konti i forhold til det politisk besluttede forbrug.

Bevillingsmæssige ændringer er en fagterm. Socialudvalgets budget er opdelt i målgruppeområder – også kaldet bevillingsområder – fx Handicappede og Stofafhængige, og det er den faktiske flytning af budgettet mellem disse områder, mellem forvaltninger eller internt på målgruppeområder, som medtages i denne sag. Det skal udvalgene godkende ifølge bevillingsreglerne, som Borgerrepræsentationen har vedtaget.

Afløftning af moms

Socialforvaltningen forventer - efter overførsler - et merforbrug på 34,1 mio. kr. i regnskab 2010. Socialudvalget godkendte den 3. november 2010 at anbefale Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen, at udfordringen løses ved indtægter fra afløftning af moms vedr. 2005-2010.

Efter aftale med Økonomiforvaltningen skal den tekniske omflytning af øgede momsindtægter håndteres i sag om bevillingsmæssige ændringer på ØU d. 7. december 2010 og BR d. 16. december 2010. Den endelige opgørelse af størrelsen og fordelingen af Socialforvaltningens forventede merindtægter af momsrefusion for årene 2005-2010 er under udarbejdelse.

Løsning

Socialforvaltningens bevillingsmæssige ændringer pr. oktober er i alt på 281,7 mio. kr. og dækker over:

- 162,9 vedrørende omflytninger, så budgettet ligger på de rigtige konti i forhold til det politisk besluttede forbrug. For eksempel er dette omflytninger i relation til administrative udgifter fx midler til senioraktiviteter jf. budgetaftale 2009. Midlerne vedr. senioraktiviteter tildeles HR-kontoret i budgetaftalen. I løbet af året opgøres hvilke kontorer, der har benyttet sig af tilbudene og dermed skal have udmeldt budget til afholdelse af udgifterne.

- 7,5 mio. kr. vedr. omflytninger som følge af politisk vedtagne beslutninger. Et eksempel er, at der i budgetforlig 2010 blev givet midler til etablering af nye dagtilbud for at nedbringe ventelisten og udvide åbningstiden på handicapområdet. Her blev det blandt andet vedtaget, at 3 nye dagtilbud organisatorisk knyttes til 3 forskellige centre under handicapområdet, der primært har voksne brugere i døgntilbud. Budgettet omflyttes, så budget og forbrug på de tre nye dagtilbud teknisk nu hører sammen.
- 79,3 mio. kr. vedr. anlægsprojekter. For eksempel skal 19 mio. kr. anvendes til grundkapital på moderniseringsprojekter under Sundbyvang og skal derfor af tekniske årsager overføres til finansposter.
- 32,0 mio. kr. vedr. hjemløsestrategien. Udrulningen af projekterne kræver at budgettet opdeles på hvert enkelt budget, hvilket er med til at skabe god økonomistyring.

Bilag 1 er en oversigt over omflytningerne mens bilag 2 indeholder alle tekniske oplysninger til indarbejdelse af ændringerne i budgettet.

Omflytningerne indenfor målgruppeområdernes konti kan Socialudvalget selv godkende. Det drejer sig om følgende:

Tabel 1: Samlet oversigt over bevillingsmæssige ændringer pr. oktober 2010 (interne omplaceringer på bevillingsområder)¹

Budgetområde (1000 kr.)	Budget som afgives	Budget som modtages	Nettopåvirkning (modtager-afgiver)
Børnefamilier med særlige behov (rd)	69.779	69.779	0
Voksne med særlige behov (rd)	5.611	5.611	0
Stofafhængige (rd)	42.833	42.833	0
Handicappede (rd)	300	300	0
Handicappede (es)	5.001	5.001	0
Tværgående opgaver og administration (rd)	89	89	0
Stofafhængige (anlæg)	7.608	7.608	0
I alt	131.221	131.221	0

De ændringer som Socialudvalget kan anbefale Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen at godkende fremgår af tabel 2. Det er ændringer mellem bevillingsområder og mellem forvaltninger:

Tabel 2: Samlet oversigt over bevillingsmæssige ændringer pr. oktober 2010 (mellem bevillingsområder og udvalg)

Budgetområde (1000 kr.)	Budget som afgives	Budget som modtages	Nettopåvirkning (modtager-afgiver)
Børnefamilier med særlige behov (rd)	2.105	19.718	17.613
Hjemmepleje (rd)	1	4.318	4.317

¹ rd = rammebelagt drift, es = efterspørgselsstyret service

Hjemmepleje (es)	4.742	3.029	-1.713
Voksne med særlige behov (rd)	2.394	13.648	11.254
Handicappede (rd)	3.688	4.461	773
Handicappede (es)	2.122	4.910	2.788
Stofafhængige (rd)	743	3.851	3.108
Tværgående opgaver og administration (rd)	41.503	3.886	-37.617
Efterspørgselsstyrede overførsler	3.326	1.227	-2.099
Voksne med særlige behov (anlæg)	79.267	0	-79.267
Tværgående opgaver og administration (anlæg)	3.768	0	-3.768
Handicappede (anlæg)	0	60.000	60.000
Finansposter	0	23.921	23.921
Børne- og ungeudvalget	0	226	226
Økonomiudvalget	5.818	5.210	-608
Sundheds- og omsorgsudvalget	0	1.970	1.970
Beskæftigelses- og integrationsudvalget	1.000	0	-1.000
Københavns Ejendomme	16	118	102
I alt	150.493	150.493	0

Økonomi

Er beskrevet i sagen.

Videre proces

Når ændringerne er godkendt af de relevante udvalg indarbejdes de i Socialudvalget korrigerede budget.

Tabel 1 kan indarbejdes efter godkendelse af Socialudvalget.

Tabel 2 og korrektionerne som følge af afløftning af moms kan indarbejdes efter godkendelse på Økonomiudvalgs møde den 7. december 2010 og i Borgerrepræsentationen den 16. december 2010.

Anette Laigaard

/ Sven Bjerre

bilag

[Bilag 1: Overblik over bevillingsmæssige ændringer pr. oktober 2010](#)

[Bilag 2: Tekniske oplysninger til brug for indlæsning af ændringer til korrigeret budget](#)

