



Bilag 13 – Notat vedr. størrelsen på Socialforvaltningens interne lån

20-04-2009

Socialudvalget anmoder om at optage et internt lån på 19,9 mio. kr. til finansiering af Socialforvaltningens merforbrug i 2008. I dette notat redegøres for lånets størrelse.

Sagsnr.
2008-152125

Dokumentnr.
2009-219965

Redegørelse for størrelsen af Socialforvaltningens interne lån

Socialforvaltningens serviceudgifter udviser i regnskabet et merforbrug på 17,1 mio. kr.

Sagsbehandler
Cathrine P. Kleffel

I forbindelse med regnskabet anmodes om overførsler vedrørende driftsmidler på 9,0 mio. kr. Hertil kommer 5,3 mio. kr. som følge af en manglende omflytning af midler fra drifts til anlæg. Dermed forøges finansieringsbehovet til 31,4 mio. kr.

Finansieringsbehovet på 31,4 mio. kr. modsvares af øgede integrationsindtægter på 8,0 mio. kr., som er hjemtaget af Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen for Socialudvalget. Idet de øgede integrationsindtægter indgår i Socialforvaltningens regnskab for 2008, reduceres finansieringsbehovet til 23,4 mio. kr.

Endeligt reduceres Socialforvaltningens finansieringsbehov som følge af annullerede overførsler. Socialudvalget godkendte således d. 1. april at annullere 1 mio. kr. overført til 2009 i den tidligere overførselssag.

Center for Økonomi

Rådhuset, 2. sal, 47
1599 København V

Telefon
3366 2359

E-mail
ck@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

Disse overførsler annulleres og anvendes til finansiering af merforbruget. Yderligere godkendte udvalget at anmode overførsler i forbindelse med regnskab 2008 for 2,5 mio. kr. annulleret. Dermed reduceres finansieringsbehovet til 19,9 mio. kr., som søges finansieret ved et internt lån, med en afviklingsperiode på 3 år.

Refusion i særligt dyre enkeltsager

Størrelsen på det interne lån skal ses i lyset af, at Socialforvaltningen i 2008 har hjemtaget 54,3 mio. kr. mere end budgetteret i refusion i særligt dyre enkeltsager. Ifølge de nuværende regler skal merindtægten fordeles mellem Kommunekassen og udvalget, hvor 90 pct. tilfalder kassen og de resterende 10 pct. tilfalder udvalget. For 2008 anbefaler Økonomiforvaltningen dog, at merindtægten på 54,3 mio. kr. indgår i Socialforvaltningens regnskabsresultat, hvorfor afvigelsen på serviceudgifterne udgør de ovenfor nævnte 17,1 mio. kr. frem for 71,4 mio. kr.