

## **6. Overholdelse af serviceudgiftsloft 2008 (2008-20461)**

### **Overholdelse af serviceudgiftsloft i 2008**

Økonomiudvalget har vedtaget et serviceudgiftsloft for 2008 (ØU 35/2008). Socialudvalget forventes ikke at kunne overholde sit måltal for serviceudgifter i 2008, medmindre Socialudvalget tildeles yderligere måltal.

### **INDSTILLING OG Beslutning**

Socialforvaltningen indstiller, at Socialudvalget tager til efterretning

1. at Socialudvalget ikke vil kunne overholde sit måltal for serviceudgifter i 2008 med mindre servicemåltallet opskrives

Socialforvaltningen indstiller, at Socialudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler

2. at Socialudvalgets måltal for serviceudgifter i 2008 opskrives med 26 mill.kr. finansieret af Usikkerhedspuljen vedr. serviceudgifter

### **Problemstilling**

Økonomiudvalget har vedtaget et serviceudgiftsloft for 2008 (ØU 35/2008).

Serviceudgiftsloftet medfører, at hvert udvalg har fået et servicemåltal, som ikke må overskrides. Servicemåltallet svarer til vedtaget budget dog justeret på baggrund af bl.a. flytninger af bevillinger mellem udvalg og flytninger mellem drift og anlæg.

Økonomiudvalget har vedtaget at udvalgene skal igangsætte initiativer, der sikrer, at måltallet for serviceudgifterne i 2008 overholdes i regnskabsresultatet. Herudover indebærer at eventuelle overskridelser af måltallet for serviceudgifter i regnskab 2008, såfremt kommunen under ét overskrider niveauet i vedtaget budget 2008, at udvalgenes budgetter i 2009 reduceres med et beløb svarende til overskridelsen.

Serviceudgiftsloftet er vedtaget, fordi regeringen har besluttet, at kommunernes vedtagne budgetter for 2008 skal overholdes, og at der vil være individuelle sanktioner over for de kommuner, som overskrider budgettet.

### **Løsning**

Serviceudgiftsloftet medfører, at Socialudvalget i 2008 har fået et måltal for serviceudgifterne på 4.012 mill.kr., svarende til vedtaget budget med justeringer sfa. tillægsbevillinger, flytning af midler fra drift til anlæg mv. Overførsler fra 2007 til 2008 er ikke inkluderet i måltallet. Socialudvalget havde 98,4 mill.kr. i overførsler fra 2007 til 2008 på serviceområdet. Socialudvalget har ved bevillingsmæssige ændringer i april 2008 modtaget 11,7 mill. kr. i integrationsindtægter fra Beskæftigelses- og Integrationsudvalget. Socialudvalget har ikke modtaget måltal til disse integrationsindtægter.

Servicemåltallet justeres løbende som følge af BR- og ØU-beslutninger. På baggrund af igangværende sager skønnes det på nuværende tidspunkt, at det endelige servicemåltal for SUD i

2008 vil blive 4.022 mill. kr. Dette skøn kan dog ændres, som følge af at de igangværende sager ikke godkendes i BR, eller at ØU af andre årsager beslutter at ændre måltallet.

Nedenfor (tabel 1) ses forbrugsskøn for 2008 for udgifter omfattet af serviceudgiftsloftet. Skønnet er udarbejdet med udgangspunkt i skønnene fra oktoberprognosen, men justeret så det kun omfatter udgifter omfattet af serviceudgiftsloftet.

Tabel 1: Måltal og forventet forbrug

Socialudvalgets forventede måltal for serviceudgifter i 2008	4.022 mill.kr
Forventet forbrug for serviceudgifter i 2008	4.048 mill.kr.
Forventet overskridelse	26 mill.kr.

Der forventes et forbrug af serviceudgifter på 4.048 mill.kr., hvilket vil medføre en overskridelse af serviceudgiftsloftet på 26 mill. kr. Det skal understreges, at der er tale om et skøn, og at det vil kunne blive ændret væsentligt som følge af ændringer i måltal og/eller forbrug. Overskridelsen af serviceudgiftsloftet svarer ikke til den forventede afvigelse (merforbrug) i oktoberprognosen. Det skyldes, at afvigelsen i oktoberprognosen er i forhold til det korrigerende budget, mens overskridelse af serviceudgiftsloftet er i forhold til servicemåltallet.

Overholdelse af måltallet kan fremmes ved at mindske forbruget i 2008, bl.a. ved at udskyde aktiviteter til 2009.

I 2008 er der igangsat en lang række tiltag for at mindske forbruget i SOF, særligt på bevillingsområderne Børnefamilier med særlige behov, Hjemmeplejen og Handicappede mhp. at sikre budgetoverholdelse. Som det fremgår af oktoberprognosen (SUD 29/10) har disse tiltag imidlertid ikke været tilstrækkelige, idet der forventes et merforbrug på 13,7 mill.kr.

Yderligere har merforbruget på Hjemmeplejen og Handicapområdet i 2008 medført, at man har inddraget en række af de planlagte overførsler fra 2008 til 2009 for at sikre budgetoverholdelse i 2008. Dette fremmer budgetoverholdelsen men ikke overholdelse af serviceudgiftsloftet.

Hvor det har været muligt, er midler i vedtaget budget 2008 og overførsler fra 2007 indstillet overført til 2009 i den tidlige overførselssag (SUD 29/10). Det har imidlertid ikke været tilstrækkeligt til at sikre overholdelse af serviceudgiftsloftet i 2008.

Socialforvaltningen vurderer, at det ikke vil være muligt at igangsætte yderligere tiltag i 2008 for at overholde serviceudgiftsloftet. Socialforvaltningen indstiller derfor, at Socialudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler, at Socialudvalgets måltal for serviceudgifter i 2008 opskrives med 26 mill.kr. finansieret af Usikkerhedspuljen vedr. serviceudgifter.

## Økonomi

Fremgår af sagen

**Videre proces**

Godkender Socialudvalget anbefalingen forventes sagen behandlet på Økonomiudvalgsmøde den 25. november og af Borgerrepræsentationen den 11. december 2008

Anette Laigaard

/Sven Bjerre

**bilag**

