



BESLUTNINGSPROTOKOL

fra ordinært møde mandag den 21. april 2008

2. Regnskabsprognose pr. 1. kvartal 2008

J.nr. BOR 13/2008

Regnskabsprognose pr. 1. kvartal 2008

INDSTILLING OG BESLUTNING

Indstilling om,

1. at regnskabsprognosen efter 1. kvartal 2008 godkendes

Borgerrådgiverudvalgets beslutning ved skriftlig votering afsluttet 22. april 2008

Godkendt

PROBLEMSTILLING

Det følger af Økonomiforvaltningens prognosecirkulære af 4. december 2007, at forvaltningerne kvartalsvis skal indsende regnskabsprognoser, jf. bilag 1.

Det fremgår af Økonomiforvaltningens tidsplan for 2008, at fristen for indberetning af 1. kvartals regnskabsprognose 2008 til Økonomiforvaltningen er den 14. april 2008, og at fristen for udvalgenes godkendelse af prognoserne er den 23. april 2008, jf. bilag 2.

Nærværende sag forudsættes derfor behandlet på udvalgsmødet den 21. april 2008.

LØSNING

Borgerrådgiverens bevilling i 2008 udgjorde oprindeligt 7.803 t.kr. Som led i aflæggelsen af forventet regnskab efter 3. kvartal 2007 er der sket en tidlig overførsel af 483 t.kr. fra 2007 til 2008 øremærket til aktiviteter som opfølgning på evalueringen.

Borgerrådgiverens samlede korrigerede ramme i 2008 udgør således 8.286 t.kr.:

Bevilling	Beløb (t.kr.)
Budget 2008	7.803
Overført fra 2007	483
Sum	8.286

I forbindelse med aflæggelsen af regnskab 2007 godkendte udvalget, at der som svar på indkaldelsen af ordinære overførsler anmodes om overførsel af et mindreforbruget i 2007 på 397 t.kr. til 2008, jf. BOR 7/2008.

BESLUTNINGSPROTOKOL ... fortsat

fra ordinært møde mandag den 21. april 2008

Den ordinære overførselssag behandles den 13. maj 2008 af økonomiudvalget og af Borgerrepræsentationen den 12. juni 2008.

Såfremt Borgerrepræsentationen godkender den ansøgte overførsel på 397 t.kr., vil Borgerrådgiverens regnskabsprognose for de første 7 måneder af 2008 blive korrigeret i overensstemmelse hermed.

Regnskab for 1. kvartal 2008

Borgerrådgiveren har i 1. kvartal 2008 forventet et samlet forbrug på 2.072 t.kr. fordelt på 275 t.kr. til lokaler (husleje, energiforbrug mv.) og 1.797 t.kr. til administration (kontorhold, lønninger mv.).

Det faktiske forbrug i 1. kvartal 2008 udgør 1.480 t.kr. fordelt på 27 t.kr. til lokaler og 1.453 t.kr. til administration.

Mindreforbruget i 1. kvartal 2008 beror på betalingsforskydninger – primært som følge af, at huslejen for 1. kvartal endnu ikke ses internt afregnet og konteret – og forventes således udlignet hen over året.

Forventet regnskab 2008 efter 1. kvartal

Borgerrådgiveren forventer på året som helhed et samlet forbrug på henholdsvis 1.100 t.kr. vedrørende lokaler (husleje, energiforbrug mv.) og 7.186 t.kr. vedrørende administration (kontorhold, lønninger mv.), dvs. i alt 8.286 t.kr. svarende til den korrigerede ramme.

Særligt hvad angår overførslen på 483 t.kr. er denne udmøntet ved Borgerrådgiverudvalgets godkendelse af, dels at 60 t.kr. anvendes til en fornyet kendskabsundersøgelse, dels at 423 t.kr. kan anvendes til en midlertidig opnormering til imødegåelse af stigende sagspres, jf. BOR 42/2007.

Borgerrådgiveren forventer at overholde sin korrigerede ramme for 2008 og i det omfang de resterende midler på 397 t.kr. fra den ordinære overførsel ikke anvendes til at dække en eventuel overskridelse i forhold til den oprindelige korrigerede rammebevilling på 8.286 t.kr. som følge af et større forbrug henover året end forventet i denne tidlige prognose, vil der således være et mindreforbrug i 2008, som kan søges overført til 2009.

Serviceudgiftssagen

Selv om Borgerrådgiveren som nævnt forventer at overholde sin korrigerede ramme, må der tages **generelt forbehold for konsekvenserne af et eventuelt nyt krav om reduktion af serviceudgifter**, da et sådant krav kan kollidere med udmøntningen af overførslen fra 2007 til 2008 på 483 t.kr. øremærket til aktiviteter som opfølgning på evaluerin-

BESLUTNINGSPROTOKOL ... fortsat
fra ordinært møde mandag den 21. april 2008

gen, idet dette beløb ligger ud over den oprindelige bevilling på 7.512 t.kr. og dermed Borgerrådgiverens ramme for serviceudgifter i 2007.

Tilsvarende gælder i relation til overførslen på 397 t.kr.

Overenskomstforhandlingerne

Det må endvidere tages et generelt forbehold for resultatet af de igangværende Overenskomstforhandlinger 2008, som kan have en væsentlig indflydelse på udgifterne til administration, idet lønninger er langt den største udgiftspost på budgettet.

Indberetningen af det forventede regnskab fremgår af vedlagte regneark, jf. bilag 3, hvorved bemærkes, at der kan bortses fra differencen i skemaet vedrørende "finansposter", da dette beløb set på året er omkostningsneutralt og således prognosen uvedkommende. Beløbet angår udligning af købsmoms mv.

Opfølgning på mål og resultater

Borgerrådgiverens aktiviteter omfatter behandling af klager vedrørende kommunens sagsbehandling og betjening. Borgerrådgiveren har desuden kompetence til at behandle sager af egen drift, herunder foretage undersøgelser og inspektioner.

Borgerrådgiveren har i budget 2008 indarbejdet konkrete mål og resultatkrav samt en nærmere ydelsesbeskrivelse. Målene angår blandt andet Borgerrådgiverens kapacitet for så vidt angår antallet af sager, som skal kunne behandles indenfor rammebevillingen samt sagsbehandlingstiden hos Borgerrådgiveren.

Borgerrådgiveren har konstateret et stigende sagspres for så vidt angår antallet af oprettede skriftlige klagesager, som ligger væsentligt ud over den oprindeligt forudsatte kapacitet.

Der er ikke områder, hvor den forventede resultatopfyldelse i forhold til målene i budget 2008 afviger væsentligt fra de fastsatte resultatkrav på nær sagsbehandlingstiden i realitetssager, som fortsat ligger over det fastsatte mål. Nedbringelse af sagsbehandlingstiden i realitetssager er højt prioriteret, og Borgerrådgiveren har iværksat en række konkrete initiativer med henblik herpå.

Det henvises til den kommende Borgerrådgiverens beretning 2007 for en nærmere opfølgning på mål, resultatkrav og aktiviteter. På baggrund heraf redegøres der ikke yderligere for Borgerrådgiverens aktiviteter og mål og resultater i denne sammenhæng.

ØKONOMI

-

BESLUTNINGSPROTOKOL ... fortsat

fra ordinært møde mandag den 21. april 2008

VIDERE PROCES

Borgerrådgiverens regnskabsprognose pr. 1. kvartal 2008 indgår i en samlet redegørelse for kommunens økonomiske situation som udarbejdes af Økonomiforvaltningen til økonomiudvalgets møde den 13. maj 2008.

BILAG

- Bilag 1: Prognosecirkulære af 4. december 2007
- Bilag 2: Tidsplan for regnskabsprognoser
- Bilag 3: Regneark "Bruttoficeret budget, regnskab og afvigelser samt opfølgning på serviceudgifter"

BESLUTNINGSPROTOKOL ... fortsat
fra ordinært møde mandag den 21. april 2008

Mona Heiberg

Martin Hirsch

Signe Goldmann

Sikandar Malik Siddique

Margrethe Wivel