33. Særlig opfølgning på socialområdet i 2010 - 3. kvartals indberetning (2010-168184)

Regeringen og KL har i forbindelse med økonomiaftalen for 2010 besluttet, at Borgerrepræsentationen kvartalsvist skal forelægges oversigter vedr. det specialiserede socialområde til drøftelse. Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen forelægges derfor 3. kvartals opfølgning på det specialiserede socialområde.

INDSTILLING OG Beslutning

Økonomiforvaltningen indstiller over for Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen,

1. at indstillingens redegørelse for det specialiserede socialområdes økonomi samt indberetning til Indenrigsministeriet for 3. kvartal af 2010 tages til efterretning.

Problemstilling

Som en del af økonomiaftalen for 2010 besluttede KL og regeringen:

"*[…]at kommunalbestyrelsen hvert kvartal skal modtage oversigter over den økonomiske udvikling på socialområdet med henblik på at sikre overholdelse af budgetterne. Oversigterne drøftes løbende i kommunalbestyrelsen […].*

Kvartalsvise oversigter vil samtidig være et afsæt for en løbende drøftelse mellem regeringen og KL om udviklingen på det specialiserede socialområde med henblik på evt. at iværksætte yderligere initiativer."

Borgerrepræsentationen og Økonomiudvalget skal derfor forelægges en sag til drøftelse vedr. den 3. kvartalsvise indberetning til Indenrigsministeriet.

Løsning

Økonomiforvaltningen har i samarbejde med Socialforvaltningen, Sundheds- og Omsorgsforvaltningen, Børne- og Ungdomsforvaltningen og Kultur- og Fritidsforvaltningen indmeldt korrigeret budget og forventet regnskab pr. oktober for det specialiserede socialområde i 2010 til Indenrigsministeriet. Vedtaget budget samt korrigeret budget og forventet regnskab 2010 som det er indmeldt fremgår af tabel 1.

Tabel 1: Det specialiserede socialområde i – 2010*

(1.000 kr.)	**Vedtaget budget**	**Korrigeret budget**	**Forventet regnskab**	**Afvigelse**
Socialudvalget	3.981.776	4.051.181	4.054.071	-2.890
Sundheds- og Omsorgsudvalget	3.720.676	3.773.856	3.777.782	-3.926
Børne- og Ungdomsudvalget	392.076	402.085	414.742	-12.657
Kultur- og Fritidsudvalget*	-190.994	-169.744	-169.744	0

I alt	**7.903.534**	**8.057.378**	**8.076.851**	**-19.473**

*Opgjort eksklusiv refusion fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager.

** Herudover er der for Kultur- og Fritidsudvalget indmeldt en afvigelse på -9,1 mio. kr. Afvigelsen er af teknisk karakter og skyldes, at vedligeholdelsesudgifter på institutionerne på det specialiserede socialområde budgetteres på administration, men bogføres på det specialiserede socialområde. Indenrigsministeriet er gjort opmærksom herpå.

Samlet set er der indmeldt et forventet merforbrug for det specialiserede socialområde i Københavns Kommune på ca. 19,5 mio. kr. Dette er udtryk for en forbedring på 3,3 mio. kr. i forhold til sidste kvartals indberetning, hvilket primært skal ses i forlængelse af væsentlige forbedringer under Socialudvalget og Børne- og Ungdomsudvalget, jf. tabel 2.

Tabel 2: Udvikling i afvigelser fra 1. til 3. kvartal

(1.000 kr.)	**1. kvartal**	**2. kvartal**	**3. kvartal**	**Udvikling fra 2. kvartal til 3. kvartal**
Socialudvalget	-13.616	-18.764	-2.890	15.874
Sundheds- og Omsorgsudvalget	0	25.382	-3.926	-29.308
Børne- og Ungdomsudvalget	-27.571	-29.353	-12.657	16.696
Kultur- og Fritidsudvalget	0	0	0	0
I alt	**-41.187**	**-22.735**	**-19.473**	**3.262**

Forventningerne til det specialiserede socialområde indgår som en del af udvalgenes regnskabsprognoser, hvorfor det forventede merforbrug skal ses i forbindelse med udvalgenes samlede forventede regnskabsresultat. Udvalgenes indberetninger til forventet regnskab pr. oktober 2010 behandles af Økonomiudvalget d. 30. november 2010.

Socialudvalget forventer et samlet mindreforbrug, efter indregning af ekstraordinære indtægter på moms på 68,4 mio. kr. De ekstraordinære indtægter vedrørende momsrefusion på 51 mio. kr. vedrører årene 2005-2009, hvor der ikke er blevet hjemtaget den korrekte momsrefusion. Socialudvalget finansierer merforbrug og overskridelsen af servicemåltal med de ekstraordinære indtægter vedrørende moms. Den resterende del af indtægterne overføres til kommunekassen. Socialforvaltningen skal herudover overføre uforbrugte midler på 41,9 mio. kr. til 2011 vedrørende statsligt finansierede projekter.

Børne- og Ungdomsudvalget forventer pr. oktober 2010 et samlet mindreforbrug på 66,3 mio. kr.

Sundheds- og Omsorgsudvalget forventer pr. oktober et mindreforbrug på 43,9 mio. kr. eksklusiv aktivitetsbestemt medfinansiering.

Driftsrammen for såvel Socialudvalget, Sundheds- og Omsorgsudvalg som Børne- og Ungdomsudvalget omfatter det specialiserede socialområde. Udvalgenes forventede merforbrug på det specialiserede socialområde opvejes således af mindreforbrug på andre af udvalgenes serviceområder.

Økonomi

Beskrevet i indstillingen.

Videre proces

Den sidste kvartalsvise indberetning af det specialiserede socialområde i 2010 indmeldes til Indenrigsministeriet ultimo januar. Resultatet af indberetningen forventes forlagt til politisk drøftelse i Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen henholdsvis d. 8. februar og d. 10. marts 2011.

Claus Juhl / Bjarne Winge

bilag
1- Kvartalsvis oversigt fra 3. kvartal 2010

Økonomiudvalgets beslutning den 07.12.2010

Indstillingen blev anbefalet.