

### **13. Korrektion af måltal for serviceudgifter sfa. aktivitetsbestemt medfinansiering (2008-111342)**

Udvalgenes måltal for serviceudgifter i 2008 foreslås korrigeret som følge af uoverensstemmelse mellem opgørelsen af serviceudgifter i hhv. Økonomiaftalen mellem Regeringen og KL og Lov om regulering af kommunernes statstilskud i 2009.

#### **INDSTILLING OG Beslutning**

Økonomiforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget over for Borgerrepræsentationen anbefaler:

1. at udvalgenes måltal for serviceudgifter i 2008 korrigeres for udgifter vedr. aktivitetsbestemt medfinansiering, jf. tabel 1, samt
2. at de i tabel 1 anførte måltal for serviceudgifter godkendes som udvalgenes måltal, og at Økonomiforvaltningen fortsat bemyndiges til at tilrette udvalgenes måltal som følge af budgetomplaceringer, DUT korrektioner mv.

#### **Problemstilling**

Økonomiforvaltningen er blevet opmærksom på, at der er en uoverensstemmelse mellem opgørelsen af serviceudgifter i Økonomiaftalerne mellem Regeringen og KL for 2008 og 2009 og opgørelsen af serviceudgifter i Lov om regulering af kommunernes statstilskud i 2009, der blev vedtaget i Folketinget d. 4. juni 2008 (sanktionslovgivningen, der bl.a. betyder, at bloktilskuddet for 2009 nedsættes, hvis kommunerne under ét overskrider måltallet for serviceudgifter i 2008).

Uoverensstemmelsen skyldes, at udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering - funktion 4.62.81 - medtages som en serviceudgift i Økonomiaftalen mellem Regeringen og KL, men ikke medtages som en serviceudgift i sanktionslovgivningen.

Borgerrepræsentationen har tidligere truffet beslutning om at omplacere midler for i alt 42,8 mio. kr. fra puljen til aktivitetsbestemt medfinansiering under Økonomiudvalget til andre områder, der kategoriseres som serviceudgifter.

#### **Løsning**

For at sikre, at udvalgenes måltal for serviceudgifter i 2008 stemmer overens med opgørelsen i sanktionslovgivningen foreslår Økonomiforvaltningen, at udvalgenes måltal for serviceudgifter reduceres med i alt 1.054 mio. kr. svarende til udgifterne til aktivitetsbestemt medfinansiering – funktion 4.62.81 i vedtaget budget 2008.

Borgerrepræsentationen har tidligere truffet beslutning om at omplacere midler for i alt 42,8 mio. kr. fra puljen til aktivitetsbestemt medfinansiering under Økonomiudvalget til andre områder, der kategoriseres som serviceudgifter, jf. ovenfor, hvilket medfører, at der pt. er budgetteret med udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering i 2008 for i alt 1.011,5 mio. kr.

Kommunens måltal for serviceudgifter foreslås således reduceret med 1.011,5 mio. kr. som følge af, at aktivitetsbestemt kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet ikke skal medtages som serviceudgifter, og med 42,8 mio. kr. som følge af Borgerrepræsentationens beslutninger om

omplacering af midler fra puljen til aktivitetsbestemt medfinansiering til andre områder.

Reduktionen af kommunens måltal for serviceudgifter på 42,8 mio. kr. fordeles mellem udvalgene efter samme fordelingsnøgle, som blev anvendt i forbindelse med indstilling vedr. korrektioner af måltal for serviceudgifter i 2008, som blev godkendt i Økonomiudvalget d. 19. august.

Dermed reduceres kommunens måltal for serviceudgifter med i alt 1.054 mio. kr., så der sikres overensstemmelse i forhold til sanktionslovgivningen. Fordelingen af måltal for serviceudgifter på udvalg fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Udvalgenes måltal for serviceudgifter som følge af ovenstående korrektioner (1.000 kr.)

Udvalg	Måltal, jf. ØU d. 19/8	Budget KØR (4.62.81)	Måltal (eksklusiv 4.62.81)	Fordeling af 42,8 mio. kr.	Måltal efter denne indstilling
Revisionen	22.677	0	22.677	-120	22.557
Borgerrådgiveren	8.071	0	8.071	-37	8.033
Beredskabet	223.868	0	223.868	-233	223.635
Økonomiudvalget	1.803.520	-12.046	1.791.474	-8.183	1.783.291
Kultur- og Fritidsudvalget	300.529	0	300.529	-1.287	299.242
Børne- og Ungdomsudvalget	7.654.494	0	7.654.494	-11.541	7.642.953
Sundheds- og Omsorgsudvalget	5.078.906	-886.104	4.192.802	-5.584	4.187.218
Socialudvalget	4.106.133	-113.377	3.992.756	-7.767	3.984.988
Teknik- og Miljøudvalget	818.237	0	818.237	-4.636	813.601
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	673.124	0	673.124	-3.406	669.717
Usikkerhedspulje vedr. serviceudgifter	50.000	0	50.000	0	50.000
<b>I alt</b>	<b>20.739.558</b>	<b>-1.011.527</b>	<b>19.728.031</b>	<b>-42.796</b>	<b>19.685.235</b>

## Økonomi

Indstillingen har ingen økonomiske konsekvenser.

## Videre proces

Velfærdsministeriet forventer ultimo september at udsende servicebekendtgørelsen, der fastsætter kommunernes endelige måltal for serviceudgifter i 2008. Når bekendtgørelsen modtages vil Økonomiforvaltningen overveje om det er nødvendigt at foretage yderligere korrektioner til udvalgenes måltal for serviceudgifter.

Claus Juhl

Bjarne Winge

## **bilag**

### **Økonomiudvalgets beslutning den 23.09.2008**

#### **Indstillingen blev anbefalet.**

Overborgmester Ritt Bjerregaard (A) fremsatte følgende ændringsforslag:

"1. at-punkt i indstillingen erstattes med følgende at-punkt:

at udvalgenes måltal for serviceudgifter for 2008 korrigeres for udgifterne i korrigeret budget til aktivitetsbestemt medfinansiering på 1.011,5 mio. kr., således at udvalgenes måltal for serviceudgifter er 19.728 mio. kr., jf. kolonne 3 i tabel 1. Hvilket betyder, at korrektionen på 42,8 mio. kr. som følge af omplaceringer fra aktivitetsbestemt medfinansiering til andre områder, der kategoriseres som serviceudgifter, bortfalder.

Nedenstående tilføjes som et 3. at-punkt til indstillingen

at usikkerhedspuljen vedr. serviceudgifter tilføres det forventede overskydende måltal på 13,9 mio. kr. som følge af "Bekendtgørelse om opgørelse og fordeling af statstilskuddet til kommunerne i 2009 som følge af overskridelse af de budgetterede serviceudgifter eller anlægsudgifter for 2008".

Indstillingen blev anbefalet med det stillede ændringsforslag.

