



Budgetopfølgning 2016 Ishøj

I henhold til mail af 4. marts 2016 efterspørges en tabelmæssig præcisering af budgetopfølgningen for så vidt angår den ønskede tillægsbevilling på 4 mio.kr. netto, hvor det tidligere fremsendte skema i notat af 15. februar 2016 var opgjort i brutto-tal for de rene forsørgelsesudgifter. Ligeledes efterspørges en konsekvensberegning af overflytning af konto 8.

Tabellen nedenfor illustrerer bevægelsen fra brutto til netto-opgørelsen. Samtidig fremgår den forventede aktivitetsbestemte udvikling, idet det er forskellen på antal helårspersoner opgjort ved regnskab 2015 i forhold til det antal helårspersoner, der forventes i budgetopfølgningen for 2016.

I de nye kolonner til højre, er budget 2016 og det forventede regnskab omregnet til netto. Opgørelsen på målgrupper er baseret på rene forsørgelsesudgifter. Nederst er tilføjet driftsudgifter, herunder særlig støtte, jobrotation, uddannelseskøb m.v., hvilket giver det totale billede af budgettet.

En opgørelse baseret på rene forsørgelsesudgifter betyder, at budgetudviklingen kan kædes sammen med udviklingen i aktiviteter, som de præsenteres i de månedlige nøgletal. Det er således opfattelsen, at nøgletallene er et brugbart redskab til at lave en direkte sammenligning af aktivitetstal og budgetudvikling, hvorved der kontinuerligt vil være overblik over de økonomiske konsekvenser af ledighedsudviklingen.

Med den tilføjede netto-tabel fremgår det, at forskellen mellem budget 2016 og budgetopfølgningen på brutto 12 mio.kr., bliver til 4 mio. netto (svarende til resultatet i det regneark, som ledsagede notatet af 15. februar). Differencen skyldes indtægter i form af refusioner. Hertil skal tillægges, at det forventede regnskab (brutto) på ca. 313 mio. kr., som nævnt kun er baseret på de rene forsørgelsesudgifter.

Ishøj Kommune																
		Regnskab 2015			Budget 2016			Budgetopfølgning 31. januar 2016				Budgetopfølgning netto				
Funktion	Grup.	Ydelser - Brutto	Kommunale udgifter Brutto - Hele kr.	Antal helårspersoner	Gensnitsudgift brutto - Hele kr.	Estimeret antal helårspersoner	Gensnitsudgift brutto - Hele tusinde kr.	Budget brutto - Hele kr.	Aktivitetsstat pr. 31. december**	Estimeret antal helårspersoner	Gensnitsudgift brutto - Hele kr.	Forventet regnskab brutto - Hele kr.	Budget netto - Hele kr.	Forventet regnskab netto - Hele kr.	Gensnitsudgift netto - Hele kr.	Difference kon. Budget - forventede regnskab netto - hele kr.
		A-dagpenge*														
5.57.78	012-015		93.013.879	510	182.380	482	183.000	88.249.000	513	488	184.933	90.319.000	59.612.000	61.308.000	125.532	1.696.000
5.68.91	106+108	Forsikrede i offentlig læntilskud	5.033.849	20	251.692	26	323.846	8.420.000	24	24	255.216	6.000.000	6.424.000	4.327.000	184.053	-2.097.000
5.68.91	103+108	Forsikrede i privat læntilskud	864.943	9	96.105	16	126.875	2.030.000	12	9	97.450	900.000	1.549.000	636.000	68.865	-913.000
5.57.78	019	Arbejdsmarkedsydelse	13.540.207	104	130.194	31	109.217	3.386.000	66	44	132.017	5.850.000	2.709.000	4.680.000	105.614	1.971.000
		AMV læntilskud	704.814	4	176.204	1	0	178.670	1	0	178.670	0	0	0	0	0
5.46.61	001	Integrationsydelse	608.306	3	202.769	3	150.000	450.000	4	2	205.607	450.000	348.000	332.000	151.693	-16.000
5.57.79	013	Kontantydelse/særfl. Udd.ydelse	0	0	135.140	19	210.528	4.000.000	0	29	137.031	4.000.000	2.400.000	3.180.000	108.940	780.000
5.57.73	007	Kontanthjælp	89.415.419	617	144.920	602	138.444	83.343.000	637	697	146.949	87.728.265	64.159.000	68.691.000	115.060	4.533.000
5.57.73	010	Kontanthj.modtagere i læntilskud	3.877.129	22	176.233	29	288.621	7.500.000	14	22	178.700	3.877.000	5.805.000	3.047.000	140.444	-2.758.000
5.57.73	008	Uddannelseshjælp	19.200.659	203	94.585	203	92.867	18.850.000	190	197	95.909	17.934.929	14.590.000	13.415.000	71.728	-1.175.000
5.58.80	014	Revalidering	3.009.944	16	188.122	21	185.929	3.905.000	16	16	190.755	3.010.000	3.077.000	2.408.000	152.604	-669.000
5.57.71	013	Sygedagpenge	47.004.559	249	188.773	195	189.467	33.046.000	248	225	191.416	43.000.000	22.747.000	27.262.000	121.359	4.515.000
5.58.83	001	Ledighedsydelse	4.759.473	29	164.120	45	152.721	6.872.000	21	23	166.417	3.872.000	5.450.000	3.070.000	131.948	-2.380.000
5.58.82	103	Ressourcerforløbsydelse	12.144.609	80	151.808	72	151.576	10.914.000	88	78	153.933	12.000.000	8.731.000	9.431.000	120.978	700.000
5.58.82	104	Jobafklaringsforløb	5.816.797	37	157.211	54	111.111	6.000.000	62	38	159.412	6.000.000	4.800.000	4.715.000	125.271	-85.000
5.58.81	013	Fleksjob, gl. ordning	14.802.072	73	202.768	89	185.611	16.519.000	84	68	205.607	14.000.000	0	4.900.000	71.962	4.900.000
5.58.81	111+116	Fleksjob, ny ordning	12.450.203	73	170.551	42	182.286	7.656.000	70	83	172.938	14.300.000	11.313.000	7.195.000	87.013	-4.118.000
		I alt						301.140.000				313.241.193	213.713.000	218.597.000		4.884.000
5.68.90 + øvrige		Driftsudgifter m.v.	326.246.862	2.049		1.929		301.140.000	2.050	1.933	2.852.962	313.241.193	23.897.047	23.039.073		-857.974
													237.610.047	241.636.073		4.026.026

Hovedkonto 8

Ishøj Kommune har overført budgettet for sygedagpenge i de første 4 uger, som tidligere er bogført på konto 8 med 100 procent refusion til jobcenteret. Efter refusionsreformen bliver disse udgifter bogført på funktion 5.71 sammen med øvrige udgifter til sygedagpenge.

Ishøj har oplyst, at forbruget på konto 8 har været 7.367.114 kr. i 2015. Ud fra gennemsnitsprisen for sygedagpenge svarer det til 39 helårspersoner i 2015. Ishøj har afsat et budget i 2016 på 7.499.424 kr. En overførelse af bruttobudgettet til jobcenteret vurderes, på baggrund af de oplyste tal og med anvendelse af KL's angivne refusionsprocenter, at have en nettovirkning på ca. 4,755 mio. kr.

		Regnskab 2015			Budget 2016		
Funktion	Ydelser - Brutto	Kommunale udgifter Brutto - Hele kr.	Antal helårspersoner	Gensnitsudgift brutto - Hele kr.	Estimeret antal helårspersoner	Gensnitsudgift brutto - Hele tusinde kr.	Budget brutto - Hele kr.
Konto 8	Sygedagpenge første 4 uger	7.367.114	39	188.773	39	191.416	7.499.424