



Bilag A

Budgetopfølgning pr. 31. januar 2014

Indledning:

Byrådet godkendte i 2013 et nyt økonomiregulativ, som indebærer, at der forelægges 2 budgetopfølgninger pr. år udover halvårsregnskabet. Administrationen foretager desuden en administrativ opfølgning pr. januar.

Budgetopfølgningen har som formål at afklare den aktuelle økonomiske situation og det forventede regnskabsresultat for hele året. Dette med henblik på at vurdere, hvorvidt der styringsmæssigt skal foretages justeringer for at sikre budgetoverholdelse.

Den administrative opfølgning for januar 2014 har vist et behov for at forelægge overførselsområdet politisk. Dette primært fordi der er merforbrug og forskydninger områderne i mellem - bl.a. som følge af kontanthjælpsreformen - som ikke til fulde kunne forudses ved budgetlægningen. Disse bør af styringsmæssige årsager indarbejdes i budgettet.

Efter flere lovændringer er der eksempelvis færre personer, der er berettiget til sygedagpenge, førtidspension eller A-dagpenge. En stor del af disse personer er imidlertid i stedet berettiget til kontanthjælp mv.

Elementerne i denne opfølgning pr. januar er forbundne kar, som bevillingsmæssigt ligger fordelt på både Økonomi- og Planudvalget og Social- og Sundhedsudvalget.

Social- og Sundhedsudvalget behandlede udvalgets del af budgetopfølgningen på mødet den 10. marts 2014, hvortil der henvises.

I det følgende redegøres således for områderne under Økonomi- og Planudvalget.

På disse områder, er der i alt tale om netto merudgifter på 5,1 mio. kr., jf. nedenstående tabel (posterne markeret med *). Merudgifterne søges tillægsbevilget, idet det foreslås, at disse samt merudgifterne på Social- og Sundhedsudvalgets område på 0,2 mio. kr. (i alt 5,3 mio. kr.), finansieres af hhv. beskæftigelsespuljen (forsikrede ledige) med 1,3 mio. kr. samt den pulje der blev afsat i budget 2014 til imødegåelse af netop eventuelt stigende overførselsudgifter, med 4 mio. kr.

Det kan oplyses, at der herefter vil restere 5,1 mio. kr. i beskæftigelsespuljen (forsikrede ledige).

De enkelte områder

Økonomi- og Planudvalg

Drift og anlæg (+ = merudgifter / mindreindtægter) (- = mindreudgifter / merindtægter)	Indenfor Serviceudgifts- ramme Mio. kr.	Udenfor Ser- viceudgifts- ramme Mio. kr.
Ressourceforløb		1,7*
Fleksjob og ledighedsydelse		2,8*
Driftsudgifter - mentorer		9,9*
Forsikrede ledige i løntilskud (jobtræning i Ishøj Kommune)	-3,7*	
Forsikrede ledige – A dagpenge		-5,6*
Pulje afsat til evt. for store besparelser på kontanthjælp i 2014		-4,0
Beskæftigelsespulje		-1,3
I alt **	-3.7	3,5

**forskellen på 0,2 mio. kr. modsvares af merudgifterne på SSU's områder.

Ressourceforløb

Det har vist sig, at en større andel af ydelsesmodtagerne modtager ressourceforløb forud for afklaring af førtidspension end først antaget. Samtidig overgår en del af sygedagpengemodtagere til denne ydelse.

Fleksjob og ledighedsydelse

Det ser ikke ud til, at antallet af personer i fleksjobordningen er faldet som forventet, på trods af lovændringen som har betydet mindre fordelagtige vilkår for den enkelte modtager.

Driftsudgifter

Området dækker merudgifter til særlig uddannelsesydelse, driftsudgifter til uddannelser og kurser. Samtidig forventes udgiften til mentorer at stige. Jf. kontanthjælpsreformen er dette område blevet en selvstændig aktivitet. Driftsudgifter til forsikrede ledige er nedjusteret som følge af det generelle fald i denne modtagergrupper.

Forsikrede ledige i løntilskud

Som følge af lovændring blev udgifterne til pensionsordninger for forsikrede ledige i løntilskud indregnet i 2014 og frem. Det har nu vist sig, at konsekvensen af lovændringen er væsentlig mindre end forudsat ved budgetlægningen.

Forsikrede ledige

Afkortningen af dagpengeperioden er nu ved at slå igennem. Dette har lagt grund til en ny vurdering. Tidligere praksis har været, at midlerne blev reserveret i en pulje til evt. tilbagebetaling af beskæftigelsestilskud, men da der konstant er blevet færre modtagere, mens personerne i stedet bliver berettiget til kontanthjælp, foreslås det at mindreudgiften anvendes til at finansiere dele af de samlede forventede merudgifter på overførselsområdet.

Pulje til kontanthjælp

Ved budgetlægningen for 2014 var der en vis tvivl om hvor hurtigt konsekvenserne af kontanthjælpsreformen og diverse tiltag kunne effektiviseres. Derfor blev der afsat en pulje til at imødegå et eventuelt pres på udgifterne til kontanthjælp. Denne pulje foreslås nu anvendt til at dække dele af de samlede forventede merudgifterne på overførselsområdet.

Beskæftigelsestilskudspulje

De resterende forventede merudgifter på overførselsområdet foreslås finansieret af beskæftigelsestilskudspuljen (forsikrede ledige) med 1,3 mio. kr. Herefter vil der restere 5,1 mio. kr. i puljen.