



**Punkt 2.**

**Godkendelse af økonomirapportering pr. 31. august 2018 for Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen**

2017-065791

**Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen indstiller**, at Beskæftigelsesudvalget godkender Økonomirapporteringen pr. 31. august 2018.

*Beslutning:*

*Godkendt.*



## Sagsbeskrivelse

Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen fremlægger hermed Økonomirapport på baggrund af forbruget pr. 31. august 2018.

Økonomirapporten tager udgangspunkt i de dele af den fælles kommunale økonomiafrapportering, der vedrører Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen, og rapporten følger de bevillingsniveauer, som kendes fra budgettet; dvs. en opdeling i serviceudgifter og budgetgaranterede udgifter på de forskellige sektorer.

I Økonomirapporten afgives der et samlet bud for hvert bevillingsniveau, ligesom der for hver sektor afgives uddybende forklaringer omkring økonomi og aktivitet. Økonomirapporten sendes til behandling i magistraten og byrådet.

Det skal nævnes, at i forhold til tidligere økonomirapporteringer er opsummeringen "vendt på hovedet". I de hidtidige økonomiopfølgninger er afvigelserne nævnt først (pr. 31. juli merforbrug på 17,3 mio. kr.) og derefter er nævnt, at forvaltningen alligevel forventer en overførsel (20 mio. nævnt pr. 31. juli).

I den fremlagte økonomirapport pr. 31. august er der indregnet forventede mindreforbrug på børnehaver/dagpleje og administration, der skal finansiere overførslen til 2019. Det betyder, at økonomirapporten indledes med, at forvaltningen forventer et samlet mindreforbrug på 21 - 28 mio. kr. som består af forventede mindreforbrug til overførsel til 2019 på 35 - 45 mio. kr. og en række øvrige afvigelser på i alt 14 - 17 mio. kr.

### *Resumé af Økonomiopfølgning*

#### *Drift*

Overordnet set er tendenserne i økonomirapporteringen pr. 31. august uændrede i forhold til afrapporteringen pr. 31. juli.

Det bemærkes dog indledningsvist, at fremstillingen i økonomirapporteringen pr. 31. august er ændret, således at forventninger til overførsler fra 2018 til 2019 nu direkte er indregnet i det forventede årsresultat. Forventede overførsler indgik tidligere kun som en bemærkning.

For de samlede serviceudgifter vurderes det pr. 31. august, at der for hele året vil være et mindreforbrug på 21 til 28 mio. kr. i forhold til budgettet. Dette mindreforbrug dækker over merudgifter på den direkte drift på 14 til 17 mio. kr. og forventede overførsler på 35 til 45 mio. kr.

De samlede forventede driftsafvigelser (merudgifter) på 14 til 17 mio. kr. dækker over følgende afvigelser:

- 'Socialfaglig støtte og midlertidig botilbud': merforbrug på 13 mio. kr.
- 'Misbrugsbehandling m.v.': merforbrug på 1 mio. kr.
- 'Børn og unge med særlige behov': merforbrug på 7 til 10 mio. kr.
- 'Jobtræning og Centralt finansierede fleksjob': mindreforbrug på 7 mio. kr.

De samlede forventede overførelser (mindreudgifter) på 35 til 45 mio. kr. dækker over følgende overførelser:

- 'Dagpleje og daginstitutioner': Forventet overførsler på 15 til 20 mio. kr.
- 'Sektor Administration': Forventet overførsler på 20 til 25 mio. kr.

Det skal i den sammenhæng bemærkes, at de forventede overførsler på 'Sektor Administration' i stor udstrækning er bundet i puljer med statsligt tilskud, hensættelser til øremærkede investeringer (eksempelvis it-udskiftninger) og overførte rådighedsbeløb fra tidligere år. De forventede overførsler på 'Dagpleje og daginstitutioner' er baseret på erfaringer fra tidligere år.

Det forventede merforbrug på specieleet voksenserviceområde gør det usikkert, hvorvidt forvaltningen kan leve om til den 'bundne overførelse', som Byrådet på mødet den 23.04.2018 pålagde forvaltningerne. For Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen drejer det sig om 27,3 mio. kr. Forvaltningens forventning er, at det er realistisk med en overførsel på omkring 21 til 28 mio. kr. Der skal i den forbindelse henvises til



budgetforligets bemærkninger om, at overførsler skal ses i sammenhæng med evt. afvigelser på det specialiserede voksenområde.

Den samlede vurdering for det budgetgaranterede område er uændret, at der for hele året forventes at være et merforbrug på 30 mio. kr. i forhold til budgettet. Dette samlede merforbrug dækker over en række mindre afvigelser på flere delområder, jvf. Økonomirapporten. Disse afvigelser er en naturlig konsekvens af, at der på de enkelte delområdet altid vil være en vis usikkerhed omkring hvor mange borgere der rent faktisk ender på den enkelte ydelse.

I forhold til samlede skøn skal det bemærkes, at den primære udfordring er, at budgettet for førtidspension for 2018 bygger på et fejlskøn af den faktiske månedlige udbetalte ydelse, og at det - selvom om fejlskønnet ikke syntes af meget i kroner pr. borger (400 kr. pr. borger pr. md.) - summer op til et samlet merforbrug på dette område på ca. 32 mio. kr. For de øvrige områder gælder, at de enkelte forskydningerne samlet giver et forventet mindreforbrug på 10 mio. kr.

For beskæftigelsestilskuddet forventes fortsat et merforbrug på 35 mio. kr. til medfinansiering af A-dagpengene. Dette skyldes en højere ledighed end forudsat ved budgetlægningen.

### *Anlæg*

Der forventes en overførsel på omkring 15 mio. kr. til 2019, som hovedsagelig skyldes forsinkelse i byggeriet af ny institution på Sandtuevej.



Bilag:

FB\_Økonomi-\_og\_Aktivitetsrapport\_2018 August Udvalg