

Udvalg:	Udvalget for Arbejdsmarked og Integration
Hovedkonto:	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger
Hovedfunktion:	25 Faste ejendomme (midlertidig boligplacering udlændinge)

Samlet regnskab

	2016	2017
Korrigeret budget	1.015.300	931.190
Regnskab	773.470	1.109.288
Forskel - merudgift for 2017	241.830	-178.098

Hele kroner

00.25 Boliger til midlertidig boligplacering af flygtninge

Beskrivelse af området

Udgifter i forbindelse med boligplacering af udlændinge efter integrationsloven.

Den primære udgift er boligudgifter for midlertidig boligplacering af flygtninge, og er aktuel i de situationer, hvor der lejes boliger forud for at kunne boligplacere kommende flygtninge.

For de midlertidige boliger skal Varde Kommune betale differencen fra den statslige vedtagne egenbetaling på 2.192 kr. pr. måned til den samlede husleje inkl. forbrugsafgifter.

Lige nu – primo februar 2018 – er der 11 lejemaal spredt over hele kommunen og lige fra 1-værelses lejligheder til lejeopmål op til 4 flygtninge.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Varde Kommune har i løbet af 2017 reduceret antallet af midlertidige boliger, da der ikke mere er behov for et beredskab til nye flygtninge.

Den sidste reviderede flygtningekvote for 2017 var 30 hvor den oprindelige flygtningekvote for 2016 var 232.

De mange opsigelser og udløb af lejekontrakter har i enkelte tilfælde medført ekstraordinære fraflytningsudgifter og er årsag til **merudgiften på 178.098 kr.**

Udvalg:	Udvalget for Arbejdsmarked og Integration
Hovedkonto:	03 Undervisning og kultur
Hovedfunktion:	22 Folkeskoler, mm.

Samlet regnskab

	2016	2017
Korrigeret budget	7.879.916	7.783.198
Regnskab	7.992.269	7.444.694
Forskel – mindre udgift for 2017	-112.353	338.504

Hele kroner

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Korrigeret Budget 2017
14 Ungdommens Uddannelsesvejledning	5.933.625	5.152.089	5.396.350
45 Erhvervsgrunduddannelser (EGU)	2.058.644	2.292.605	2.386.848
I alt	7.992.269	7.444.694	7.783.198

Hele kroner

03.14 Ungdommens Uddannelsesvejledning (UU)

Beskrivelse af området

Kollektiv vejledning til alle elever i 7., 8., 9. og 10. klasse.

Gruppevejledning og individuel vejledning til elever, der vurderes ikke uddannelsesparate i 8., 9. og 10. klasse.

Vejledningen af 15-17 årige:

Alle 15-17 årige skal være i en uddannelses- eller arbejdsmæssig tilfredsstillende situation.

UU skal gennem en opsøgende og opfølgende indsats tilbyde unge mellem 18-24 år vejledning om valg af uddannelse og erhverv, hvis de ikke er i gang med eller har fuldført en ungdomsuddannelse eller en videregående uddannelse.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Det endelige resultat i forhold til budgettet viser en **mindre udgift på 244.261 kr.**, der budgetoverføres til 2018.

Fra budget 2018 omplaceres bevillingen til Udvalget for Børn & Læring

03.45 Erhvervsgrunduddannelser

Beskrivelse af området

EGU-uddannelsen er for unge, som ikke umiddelbart har forudsætninger for at gennemføre en anden kompetencegivende ungdomsuddannelse. EGU uddannelsen målrettes den unges behov og skal kvalificere til påbegyndelse af erhvervsuddannelse eller beskæftigelse.

Forløbet er typisk 2 års forløb inkl. praktik og 5 måneders teori på skole.

Budgetforudsætningen for 2017 var ca. 30, men der har i de sidste par år været en stagnation i antal forløb, og for 2017 svarer antallet til ca. 25 årsværk.

Det fortsat mindre antal i 2017 skyldes bl.a. den nye kombinerede ungdomsuddannelse KUU, der er en statsfinansieret uddannelse med 23 pladser til Varde Kommune via produktionsskolen.

For at styrke kommunernes incitament til at igangsætte EGU-forløb frem for at lade de unge modtage uddannelseshjælp, er der indført favorable refusionsordninger til skoleydelse (65 %) og skoleophold (50 %).

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Ved tillægsbevillingsansøgningen den 31.8.2017 blev der indregnet en budgetreduktion på 0,4 mio. kr. grundet de færre forløb.

Det endelige resultat for EGU inkl. det reducerede budget er en **mindre udgift på 94.243 kr.**

Det samlede resultat viser en **mindre udgift på 338.504 kr. til de 2 bevillinger.**

EGU udgifterne er omfattet af budgetgarantien, hvilket betyder en regulering af bloktilskud afhængig af mer- eller mindre udgifter af de budgetgaranterede udgifter på landsplan.

Udvalg:	Udvalget for Arbejdsmarked og Integration
Hovedkonto:	04 Sundhedsområdet
Hovedfunktion:	62 Sundhedsfremme og forebyggelse

Samlet regnskab

	2016	2017
Korrigeret budget	359.650	113.730
Regnskab	125.735	9.849
Forskel - mindre udgift for 2017	233.915	103.881

Hele kroner

04.62 Sundhedsområdet - screening af ny ankomne flygtninge

Beskrivelse af området

Budgettet er afsat til sundhedsscreening af ny ankomne integrationsflygtninge.

Formålet med den helbredsmæssige sundhedsvurdering er at forebygge senere alvorlige sygdomstilfælde, langvarige indlæggelser og risiko for smitte.

Den anderledes politiske situation med delvist lukkede grænser i Europa og grænsekontrol i Danmark har betydet væsentlig færre flygtninge end forventet og dermed mindre udgift til sundhedsscreening.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Ved tillægsbevillingsansøgningen den 31.8.2017 blev der indregnet en budgetreduktion på 0,250 mio. kr. grundet færre flygtninge.

Det endelige resultat inkl. det reducerede budget viser en **mindre udgift på 103.881 kr.**

Udvalg:	Udvalget for Arbejdsmarked og Integration
Hovedkonto:	05 Sociale opgaver og beskæftigelse
Hovedfunktion:	46 Tilbud til udlændinge

Samlet regnskab

	2016	2017
Korrigeret budget	25.390.170	10.386.037
Regnskab	23.223.240	7.651.896
Forskel - mindre udgift for 2017	2.166.930	2.734.141

Hele kroner

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Korrigeret Budget 2017
60 Integrationsprogram	125.989	-10.792.681	-9.407.933
61 Kontanthjælp til udlændinge	23.097.252	18.569.577	19.793.970
65 Repatriering	0	-125.000	0
I alt regnskab	23.223.240	7.651.896	10.386.037

Hele kroner

60 Integrationsprogram

Beskrivelse af området – udgifter.

Den øgede grænsekontrol både eksternt i Europa og internt ved Danmarks grænse betyder, at de oprindelige flygtningekvoter er blevet reduceret løbende jævnfør de væsentlig færre integrationsflygtninge.

Den oprindelige kvote for Varde Kommune for 2017 var 86 og blev reduceret 2 gange til den nyeste med en kvote på forventet 30.

Samme billede var gældende for 2016 hvor kvoterne også blev reduceret flere gange.

De væsentlig færre flygtninge betød, at der ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 blev indregnet en budgetreduktion på 5,325 mio. kr. grundet mindre udgifter til danskundervisning, tolkeudgift, mentorer og aktivering.

Tilskud.

Tilskuddene er:

- 50 % refusion af udgifter til danskundervisning, mentorer, aktivering – i alt 9,528 mio.kr
- Grundtilskuddet 2.693 kr. pr. måned i den 3-årige introduktionsperiode, der er hjemtaget for 3.577 måneder = 298 årsværk – i alt 9,633 mio. kr.
- Forhøjet grundtilskud for alle undtagen familiesammenføring til dansk statsborger, 3.194 mdr. x 1.347 kr. – i alt 4,302 mio. kr.
- Resultattilskud ved bestået danskprøve 36.053 kr., 47 mod budgetforudsætning på 55 – i alt 1,695 mio. kr.
- Resultattilskud ved 6 måneders ordinær ansættelse/uddannelse, 72 mod budgetforudsætning på 50 (66 inden de 3 første år med 76.500 kr. og 6 for år 4 og 5 med 36.053 kr.) – i alt 5,265 mio. kr.
- Kommunal beskæftigelsesbonus jævnfør topartsaftalen mellem Regeringen og KL – merbeskæftigelse på 33 integrationsflygtning fra 2015 til 2016 – i alt 0,825 mio. kr.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Udover indtægtsbevillingen på 5,325 mio. kr. pr. 31.8.2017 er der en samlet **mindre udgift/merindtægt på 1.384.748 kr.** primært grundet de ekstra resultattilskud for flere i beskæftigelse og i gang med uddannelse.

61 Kontanthjælp til udlændinge

Beskrivelse af området

Bevillingen omfatter integrationsydelse, som er forsørgelsesudgifter til personer omfattet af det 3-årige integrationsprogram samt modtagere, der ikke har opholdt sig i Danmark i mindst 7 år af de sidste 8 år (gælder både integrationsflygtninge og danske statsborgere).

De færre flygtninge betød, at der ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 blev indregnet en budgetreduktion på 5,5 mio. kr. – i alt 10,825 mio. for integrationsprogram og integrationsydelse.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Udover indtægtsbevillingen på 5,5 mio. kr. pr. 31.8.2017 er der en **mindre udgift på 1.224.393 kr.** grundet de flere integrationsflygtninge, der er kommet i arbejde eller startet på en uddannelse.

Der er væsentlig flere på arbejdsmarkedet/under uddannelse end dem, der er givet resultattilskud til og årsagen er, at perioden skal være 6 måneder uafbrudt, og der er der f.eks. en del, der er startet på uddannelse efter sommerferien d. 1.8., og der er 6 måneders perioden først opnået januar efterfølgende år.

65 Repatriering

Beskrivelse af området

Nyt tilskud pr. 1.7.2017, hvor der gives et tilskud på 25.000 kr. pr. person, der repatrierer til hjemlandet.

I alt et samlet tilskud på 125.000 kr.

Det endelige resultat i forhold til det korrigerede budget for de 3 bevillinger er en **samlet mindre udgift på 2.734.141 kr.**

Integrationsprogram og -ydelse er én del af budgetgarantien.

Udvalg:	Udvalget for Arbejdsmarked og Integration
Hovedkonto:	05 Sociale opgaver og beskæftigelse
Hovedfunktion:	48 Førtidspension og personlige tillæg

Samlet regnskab

	2016	2017
Korrigeret budget	221.304.160	222.140.230
Regnskab	218.472.250	221.825.219
Forskel - mindre udgift for 2017	2.831.910	315.011

Hele kroner

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Korrigeret Budget 2017
67 Personlige tillæg	4.342.857	3.897.606	4.994.940
68-69-70 Førtidspension	214.129.393	217.927.613	217.145.290
I alt regnskab	218.472.250	221.825.219	222.140.230

Hele kroner

67 Personlige tillæg

Beskrivelse af området

Personlige tillæg kan opdeles i 3 primære bevillingsgrupper:

- Helbredstillæg
- Udvidet helbredstillæg
- Personligt tillæg til varme

Der er 50 % statsrefusion til personlige tillæg - vedrørende varmhjælp er statsrefusionen dog 75 %.

Varmehjælp udbetales - som den eneste ydelse - fra Udbetaling Danmark.

Det endelige resultat viser en **mindre udgift på 1.097.334 kr.** - i det endelige resultat er der en refusionsberigtigelse fra tidligere år på 191.483 kr. i ekstra refusion.

68-79-70 Førtidspension

Beskrivelse af området

Lovændringen pr. 1. januar 2013, hvor der som udgangspunkt ikke kan tilkendes førtidspension, men hvor der i stedet skal etableres et ressourceforløb, har betydet væsentlig færre nye tilkendelser af førtidspension.

Personer under 40 år kan som udgangspunkt ikke tilkendes førtidspension, men skal deltage i et ressourceforløb - kan dog tilkendes førtidspension uden ressourceforløb i helt åbenlyse tilfælde.

Personer over 40 år skal også deltage i et ressourceforløb, før der kan tilkendes førtidspension.

De nye regler har betydet et fald fra tidligere, hvor der blevet bevilget ca. 150-200 førtidspensioner årligt, til følgende niveau for de sidste 3 år:

- 2015, nye kendelser 94
- 2016, nye kendelser 85

- 2017, nye kendelser 92

Et årligt antal på ca. 85-95 vurderes at være det fremtidige niveau – budgetforudsætningen for 2018 er 90 nye kendelser mod 100 for årene 2016 og 2017.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Ved tillægsbevillingsansøgningen den 31.8.2017 blev der indregnet en budgetreduktion på 9 mio. kr. grundet færre tilkendelser samt en større afgang (folkepension, terminalforløb) end forventet.

Det endelige resultat for førtidspension inkl. det reducerede budget er en **merudgift på 782.322 kr.**

Det endelige resultat for de 2 bevillinger er en **mindre udgift på 315.011 kr.**

Førtidspension er en del af budgetgarantien.

Varde Kommune
Bemærkninger - regnskab 2017

Udvalg:	Udvalget for Arbejdsmarked og Integration
Hovedkonto:	05 Sociale opgaver og beskæftigelse
Hovedfunktion:	57 Kontante ydelser

Samlet regnskab

	2016	2017
Korrigeret budget	245.276.670	233.630.300
Regnskab	248.311.543	233.500.509
Forskel – mindre udgift for 2017	-3.034.873	129.791

Hele kroner

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Korrigeret Budget 2017
71 Sygedagpenge	70.939.051	66.909.991	67.139.040
72 Sociale formål	948.208	1.138.011	1.709.870
73 - 75 Passiv og aktiv kontanthjælp	80.387.482	73.696.722	72.100.470
76 - 77 Boligydelse og Boligsikring	31.808.664	32.492.083	32.382.250
78 Dagpenge til forsikrede ledige	63.938.191	59.092.613	59.814.360
79 Uddannelsesordning for ledige	289.948	171.090	484.310
I alt regnskab	248.311.543	233.500.509	233.630.300

Hele kroner

71 Sygedagpenge

Beskrivelse af området

Budgetforudsætningen for 2016 med 610 årsværk fortsætter uændret i 2017 og er baseret på de 5 råderums- og investeringsforslag, der blev vedtaget for budget 2016 med en budgetreduktion på 40 årsværk og en besparelse på 7 mio. kr.

Det grundlæggende formål med forslagene var en tidlig målrettet indsats for at forkorte varigheden på sygedagpenge.

Den ekstra indsats har betydet, at den gennemsnitlige varighed pr. sygedagpengesag er reduceret fra 30,5 uger til 27,2 uger samt at den indregnede besparelse på 7 mio. kr. er opnået.

Udgiften til sygedagpenge er 109,256 mio. kr. mod et budget på 109,809 mio. kr. svarende til en mindre udgift på 0,553 mio. kr.

Derudover er der mindre budgetter til hjælpemidler/befordring og regresindtægter.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Den tidlige indsats for at minimere varigheden på sygedagpenge har udover en besparelse til selve ydelsen også medført, at flere sager med kortere varighed har betydet en højere refusion.

Sygedagpenge er som de øvrige indkomstoverførsler omfattet af refusionsreformen fra 2016, hvor refusionen reduceres i.f.t. hvor lang tid den enkelte borger har været modtager af en indkomstoverførsel.

Refusionen falder fra 80 % i de første 4 uger til at ende med 20% for varighed over 52 uger. I samarbejde med konsulentvirksomheden Mploy blev der foretaget en gennemgang af jobcentrets arbejdsprocesser for bl.a. at skabe en hurtigere sagsafvikling og dermed en større statsrefusion.

Gennemgangen var et råderumsforslag for 2017 og forventningen var et samlet provenu på 4,2 mio. kr. med en investering på 0,4 mio. kr.

Forventningen for sygedagpenge var ekstra refusion på 1,080 mio. svarende til en refusion på 39 %.

Den endelige refusion for 2017 svarer til 38.45 % og dermed mangler der 0,6 mio. kr. i refusion, men den tidlige indsats hen over året har betydet, at refusionen er steget måned for måned.

KL regner med 35.8 % i deres beregningsforudsætninger.

Det samlede resultat for sygedagpenge inkl. statsrefusion, regres og hjælpemidler viser en **mindre udgift på 229.049 kr.**

Sygedagpenge er ikke en del af budgetgarantien.

72 Sociale formål

Beskrivelse af området

Budgetområdet indeholder følgende budgetter under Udvalget for Arbejdsmarked og Integration:

	<u>Budget i kr.</u>
• Udgifter vedr. samværsret med børn	140.833
• Hjælp til sygebehandling	534.872
• Tilskud til tandpleje	1.181.420
• Hjælp til enkeltudgifter og flytning	1.306.430
• Efterlevelseshjælp	7.248

Der er statsrefusion med 50 % for bevillingerne her.

Det endelige resultat viser en **mindre udgift på 571.859 kr.**

Sociale formål er ikke en del af budgetgarantien.

73-75 Kontant- og uddannelseshjælp

Beskrivelse af området

Budgetforudsætningen for 2017 er 830 årsværk og i.f.t. 2016 er det en reduktion på 70 årsværk baseret på råderumsforslag for både 2016 og 2017.

Råderumsforslagene for 2017 var:

- Jævnfør samarbejdet med konsulentvirksomheden Mploy var der en forventning om en hurtigere afslutning af sagerne og dermed en højere statsrefusion (refusionsprocenten blev forøget fra 24,5 til 26 % og en merrefusion på 1,4 mio. kr.
 - Etablering af en tværgående indsats for de 16-22 årige udsatte unge med et samarbejde mellem Børn og Forebyggelse – Børn, Trivsel og Sundhed – Social og Handicap og Jobcentret omhandlende 200 løbende, fælles sager. Jobcentret budgetbidrag for 2017 var en reduktion af budgettet til uddannelseshjælp med 0,510 mio. kr.
-

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Ved tillægsbevillingsansøgningen pr. 31. august 2017 blev der indregnet en budgetreduktion på 2 mio. kr. grundet et fald fra 872 modtagere i januar til 810 for juli.
Ved udgangen af december 2018 var antallet 801.

Der er en positiv udvikling med færre modtagere, men refusionsprocenten på 26 % svarer ikke til de faktiske forhold for 2017, hvor den faktiske refusion er 22,7 % og dermed ca. 3 mio. kr. mindre end budgetforudsætningen.

Det samlede resultat for kontant- og uddannelseshjælp er en **merudgift på 1.596.252 kr.**

Kontant- og uddannelseshjælp er en del af budgetgarantien.

76-77 Boligydelse og boligsikring

Beskrivelse af området

Der skelnes mellem:

- **boligyldelse** - boligstøtte til pensionister. Udover tilskud til lejeboliger inkl. ældreboliger ydes også lån til andelsboliger og parcelhuse.
Tilskud til andelsboliger for nye ansøgere er lovgivningsmæssigt ophørt.
Statsrefusion - 75 %.
Antal modtagere er forholdsvis konstant omkring 2.500.
- **boligsikring** - som er boligstøtte til ikke-pensionister og ydes kun til lejemaal.
Statsrefusion - 50 %.
Antal modtagere er stigende, og der var 1.312 pr. 31.12.2017 mod 1.267 modtagere pr. 31.12.2016.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 blev der indregnet en budgetudvidelse på 1 mio. kr. grundet flere modtagere.

Det endelige resultat inkl. budgetudvidelsen viser **en merudgift på 109.833 kr.**

Boligyldelse og boligsikring er ikke en del af budgetgarantien.

78 Dagpenge til forsikrede ledige

Beskrivelse af området

Kommunerne har fra staten overtaget udgifterne til beskæftigelsesindsatsen over for de forsikrede ledige.

Udgifterne konteres på 2 bevillinger:

- Konto 5.78, Dagpenge til forsikrede ledige (bevillingen her)
- Konto 5.91, Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige (beskrives senere)

Kommunernes samlede udgifter finansieres af et foreløbigt beskæftigelsestilskud, der er grundlag for det vedtagne budget, og beregnes bl.a. ud fra den enkelte kommunes ledighed,

ledighed i.f.t. landsdelen samt landstal, og der foretages midtvejsregulering indeværende år og endelig regulering året efter.

Varde Kommunes beskæftigelsestilskud bliver tilpasset i forhold til den lave ledighed for Varde Kommune – har i de sidste år været i top 5 over kommuner med den laveste ledighed – og beskæftigelsestilskuddet for 2017 for Varde Kommune blev reduceret med 10,1 mio. kr. til et foreløbigt beskæftigelsesbudget på 68,076 mio. kr.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 blev der indregnet en budgetudvidelse på 2 mio. kr., da det reducerede tilskud ikke svarede til de forventede udgifter.

Det endelige resultat inkl. budgetudvidelsen viser **en mindre udgift på 721.747 kr.**

79 Kontantydelse

Beskrivelse af området

Ydelsen er ophørt her i løbet af 2017 – var en ny ydelse fra 1. august 2015 til de personer, der falder ud af dagpengesystemet fra 2015 til 2017.

Der har ikke været det store behov i Varde Kommune til den nye ydelse primært ud fra den rekordlave ledighed.

Det endelige resultat er **en mindre udgift på 314.770 kr.**

Kontantydelse er en del af budgetgarantien.

Det endelige resultat for alle bevillingerne er en **mindre udgift på 129.791 kr.**

Udvalg:	Udvalget for Arbejdsmarked og Integration
Hovedkonto:	05 Sociale opgaver og beskæftigelse
Hovedfunktion:	58 Revalidering

Samlet regnskab

	2016	2017
Korrigeret budget	130.453.330	142.382.075
Regnskab	134.099.605	148.614.607
Forskel - merudgift for 2017.	-3.646.275	-6.232.532

Hele kroner

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Korrigeret Budget 2017
80 Revalidering	21.051.190	18.743.969	20.226.990
81 Løntilskud, fleksjob	61.294.511	70.996.888	63.829.930
82 Ressourceforløb/Jobafklaringsforløb	34.574.574	40.369.167	39.024.265
83 Ledighedsydelse	17.179.331	18.504.582	19.300.890
I alt regnskab	134.099.605	148.614.607	142.382.075

Hele kroner

80 Revalidering

Beskrivelse af området

Budgetforudsætningen for 2017 er 135 årsværk.

Der har været et fald hen over de sidste år i antal revalideringsforløb bl.a. svarende til praksisændring fra flere SM-afgørelser, hvor tilkendelsesmulighederne er blevet skærpet.

Tidligere var der 150-160 årlige forløb mod det nuværende niveau på ca. 110 - 115.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 blev der indregnet en budgetreduktion på 3 mio. kr. grundet færre revalideringsforløb - 115 medio 2017.

Ved udgangen af 2017 er antallet 110.

Det endelige resultat for bevillingen revalidering er en **mindre udgift på 1.484.441 kr.**

Revalidering er en del af budgetgarantien.

81 Løntilskud, fleksjob.

Beskrivelse af området

Det særlige ved fleksjob, er, at der er etableret en overgangsordning for alle fleksjob bevilget før 1. juli 2014, som fortsætter på den oprindelige og store refusion på 65 %.

Samtidig er fleksjob som alle andre overførselsudgifter omfattet af refusionsomlægningen pr. 1.1.2016, hvor refusionen reduceres over tid.

Da alle fleksjob alt andet lige har været omfattet af tidligere forløb som f.eks. kontanthjælp, sygedagpenge, ledighedsydelse, ressourceforløb vil ydelsesperioden være over 1 år og dermed vil refusionen være den lavest mulige, 20 %.

Budgetforudsætningen for 2017 var ca. 750 årsværk – antal fleksjob pr. 1.1.2017 var 764 mod 683 pr. 1.1.2016.

Årsagen til de store hop i antal fleksjob fra år til år skyldes primært fleksjobreformen fra 2013, hvor det blev muligt at bevilge minifleksjob helt ned til få timer om ugen - og i enkelte tilfælde 1 time ugentlig.

Endvidere er fleksjob lige som førtidspension en varig ydelse.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 blev der indregnet en budgetudvidelse på 9 mio. kr. grundet væsentlig flere fleksjob – ca. 800 medio 2017.

Udviklingen med væsentlige flere fleksjob end budgetteret - 839 pr. 31. december 2017 og ca. 800 medio 2017 mod budgetforudsætningen på 750 - medfører **et ikke budgetteret merforbrug på 7.166.958 mio. kr.**

En udfordring ved de mange nye fleksjob på få timer om ugen er et betragteligt flekslønstilskud til arbejdsindtægten svarende til ca. 200.000-210.000 kr. årligt og samtidig den laveste refusion på 20 % mod 65 % for bevillingerne før 1.7.2014.

Selv om der ydes et særligt fleksbidrag til kommunerne for at minimere forskellen mellem refusionen på 65 % og 20 %, er der en kommunal merudgift på ca. 55.000 pr. sag ved et skifte fra en bevilling med de gamle refusionsregler til en sag jævnfør de nye regler.

For 2017 har der været en afgang på ca. 50 sager med en kommunal merudgift på ca. 2,8 samt en tilgang fra 764 sager pr. 1.1.2017 mod 839 pr. 31.12.2017.

Fleksjob er ikke en del af budgetgarantien men lovændringen jævnfør refusionsreformen fra 2016 kompenseres via bloktilskud.

82 Ressourceforløb

Beskrivelse af området

Ressourceforløb er en midlertidig ydelse, som blev en mulighed jævnfør reformen om førtidspension og fleksjob fra 2013.

Efter forløbet overgår de fleste enten til førtidspension eller fleksjob og i meget sjældne tilfælde tilbage til arbejdsmarkedet.

Budgetforudsætningen for 2017 var 155 årsværk.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 blev der indregnet en budgetudvidelse på 3,8 mio. kr. grundet væsentlig flere ressourceforløb – ca. 190 medio 2017.

Det endelige resultat er en **merudgift på 479.634 kr.** grundet flere årsværk – 233 pr. 31.12.2017.

82. Jobafklaringsforløb

Jobafklaringsforløb er for de personer, der ikke kan forlænges og fortsætte på sygedagpenge efter 22 ugers sygefravær, men er fortsat uarbejdsdygtig.

Budgetforudsætningen for 2017 var 140 årsværk – samme som 2016.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 blev budgettet reduceret med 1 mio. mio. kr., da der på det tidspunkt var ca. 130 årsværk.

Det endelige resultat inkl. tillægsbevillingen er en **merudgift på 865.268 kr.**, og den primære årsag til merforbruget er en lavere refusionsprocent 20.7% mod budgetforudsætningen på 21,7 % og en mindre refusion på ca. 0,165 mio. kr. samt merforbrug til aktive forløb.

Ressourceforløb og jobafklaringsforløb er en del af budgetgarantien.

82. Ledighedsydelse

Ledighedsydelse udbetales til personer, der er visiteret til fleksjob, men hvor der ikke kan tildeles et job eller fyres fra et fleksjob, og dermed skal ydelsen betragtes som en slags understøttelse for denne personkreds.

Budgetforudsætningen for 2017 var 132 årsværk.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 blev der indregnet en budgetudvidelse på 0,8 mio. kr. grundet flere på ledighedsydelse – ca. 145 medio 2017.

Tillægsbevillingen blev ikke aktuel, da antallet faldt igen hen over året og antallet for november og december var henholdsvis 132 og 133.

Det endelige resultat for bevillingen ledighedsydelse er en **mindre udgift på 796.308 kr.**

Ledighedsydelse er en del af budgetgarantien.

Det samlede resultat for hele bevillingen Revalidering er en **merudgift på 6.232.532 kr.**

Udvalg:	Udvalget for Arbejdsmarked og Integration
Hovedkonto:	05 Sociale opgaver og beskæftigelse
Hovedfunktion:	68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Samlet regnskab

	2016	2017
Korrigeret budget	37.662.115	36.380.384
Regnskab	40.255.138	39.427.612
Forskel - merudgift for 2017.	-2.593.023	-3.047.228

Hele kroner

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Korrigeret Budget 2017
90 Driftsudgifter til beskæftigelsesindsats	26.952.081	25.049.941	23.175.243
91 Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	6.273.718	6.802.242	6.655.630
95 Løntilskud forsikrede ledige	810.179	949.972	958.354
96 Servicejob	0	0	0
97 Seniorjob	4.802.339	4.693.933	4.393.857
98 Beskæftigelsesordninger	1.416.822	1.931.525	1.197.300
I alt regnskab	40.255.138	39.427.612	36.380.384

Hele kroner

90 Driftsudgifter til beskæftigelsesindsats

Beskrivelse af området

Alle driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats er samlet her - følgende:

- Forsikrede ledige
- Kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere
- Revalidender
- Sygedagpengemodtagere
- Ledighedsydelsesmodtagere
- Mentorbudget
- 6 ugers selvvalgt uddannelse og
- Projektet Varde Blomstrer og Koppen/Igenbrug.

Med organisationsændringen fra januar 2016 blev Kompetencecentret nedlagt og jobcentrets interne indsatser fordelt på de andre eksisterende teams/målgrupper.

Af interne tilbud er der virksomhedskonsulenter, støtte til ansøgninger, aktiv jobsøgning, korte vejlednings- og afklaringstilbud.

Udover den interne indsats fra Kompetencecentret købes der specielle tilbud ved ekstern aktør, når der er behov for særlig tilrettelagte projekter for fx den store gruppe unge kontanthjælpsmodtagere, forløb for sygedagpengeområdet med fokus på psykiatri- og depressionsområdet samt sundhedstilbud.

De kommunale beskæftigelsesudgifter er omfattet af 2 driftsrammer, hvor staten inden for de rammer yder 50 % refusion.

- Ramme 1 – 11.190 kr. pr. årsværk - for uddannelses- og -kontanthjælp og forsikrede ledige.
- Ramme 2 – 9.940 kr. pr. årsværk - for revalidering, sygedagpenge og ledighedsydelse

Beskrivelse af afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal:

Den endelige refusion blev 11,506 mio. kr. mod budgetteret 14,711 mio. kr. svarende til en mindre indtægt på 3,204 mio. kr.

Den mindre refusion skyldtes et stort fald i antal årsværk og dermed en mindre refusionsramme end budgetteret.

Udviklingen i antal årsværk har været følgende de sidste 4 år:

2014	2015	2016	2017
2.839 årsværk	2.463 årsværk	2.277 årsværk	2.151 årsværk

Der er et mindre forbrug til den aktive beskæftigelsesindsats på 1.330.104 kr. og dermed inkl. den manglende refusion er det endelige resultat en **merudgift på 1.874.698 kr.**

Aktiveringsbudgettet er en del af budgetgarantien.

91 Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige

Beskrivelse af området

Bevillingen her en del af kommunens udgifter til beskæftigelsesindsatsen over for de forsikrede ledige, og omfatter:

- Hjælpebidler og personlig assistance til handicappede.
- Alle former for løntilskud til forsikrede ledige.

Udgiften til dagpenge er tidligere beskrevet under Konto 5.78, Dagpenge til forsikrede ledige. De samlede udgifter for de to bevillinger finansieres af beskæftigelsestilskuddet.

Det endelige resultat er en **merudgift på 146.612 kr.**

95 Løntilskud forsikrede ledige

Beskrivelse af området

Ordningen vedrører løntilskud til ledige A-kasse modtagere.

Det er kun lønnen, der konteres her og derefter sker der en omkontering ud fra antal timer og et løntilskud pr. time på 111,246 kr. til Konto 5.91, Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige.

Den tilbageblivende udgift er de normale arbejdsgiverudgifter som ATP, pension og feriepenge, der er en kommunal egen udgift.

Der har været en nedgang i antal offentlige løntilskudsjob ud fra ændrede og reducerede tilskudsregler (bl.a. er perioden nedsat fra 5 til 3 måneder), og dermed er der også mindre udgifter til ATP, pension, feriepenge.

Beskrivelse af afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal:

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 blev der indregnet en budgetreduktion på 0,3 mio. kr. grundet færre løntilskud.

Det endelige resultat er en **mindre udgift på 8.382 kr.**

97 Seniorjob

Beskrivelse af området

Seniorjob er en ordning for personer over 55 år, der har mistet retten til dagpenge som følge af, at ret til forlængede dagpenge er ophævet.

Kommunen skal tilbyde ansættelse på normale overenskomstmæssige vilkår - statstilskud på 141.086 kr.

Budgetforudsætningen for 2017 er 22 årsværk og det faktiske antal for 2017 er 25.

Det endelige resultat er en **merudgift på 300.076 kr.**

98 Beskæftigelsesordninger

Beskrivelse af området

Som tidligere nævnt under Konto 5.90, Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats, er driftsudgifterne samlet der.

Der er dog en lille restgruppe, der budgetteres her og de er:

- Godtgørelse til særligt udsatte unge under 18 år i virksomhedspraktik
- Vejledning og opkvalificering af unge 15-17 årige
- Udgifter til hjælpemidler og befordring til aktiverede kontanthjælpsmodtagere.
- Jobrotation med 60 % refusion.
- Regional uddannelsespulje med 80 % statstilskud.
- Statslig pulje til uddannelsesløft – pr. 1.7.2017 ændret fra 100 % refusion til 80 %.

Beskrivelse af afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal:

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 blev der indregnet en budgetreduktion på 0,6 mio. kr. grundet forventet mindre brug af jobrotationsordninger.

Det endelige resultat er en **merudgift på 734.225 kr.**, og den primære årsag til merforbruget er en større søgning til jobrotation i det sidste halvår end forventet pr. 31.8.2017 samt egen udgift på 20 % svarende til 249.344 kr. til de 2 uddannelsespuljer.

Det endelige resultat for alle bevillingerne her er en **merudgift på 3.047.228 kr.**
