

Varde Kommune
Bemærkninger - regnskab 2014

Udvalg:	Udvalget for Arbejdsmarked og Integration
Hovedkonto:	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger
Hovedfunktion:	25 Faste ejendomme

Samlet regnskab

	2013	2014
Korrigeret budget	105.360	105.440
Regnskab	-72.273	559.400
Forskel – merudgift for 2014	177.633	-453.960

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Korrigeret Budget 2014
11 Beboelse	-72.273	559.400	105.440
I alt regnskab	-72.273	559.400	105.400

Beskrivelse af området:

Udgifter i forbindelse med boligplacering af udlændinge efter integrationsloven.

Den primære udgift er boligudgifter for midlertidig boligplacering af flygtninge, og disse udgifter er en ren kommunal udgift (ingen refusion).

Udgifter til midlertidig boligplacering er aktuel i de situationer, hvor der lejes boliger forud for at kunne boligplacere kommende flygtninge.

Ligeledes kan der i situationer være lejemaal, som er dyrere end den statslige vedtagne egenbetaling på 2.122 kr. pr. måned, hvilket efterlader Varde Kommune med en merudgift til husleje.

Endvidere er der oprettet 4 "buffer lejligheder", hvor der midlertidigt vil blive bolig til 3-4 flygtninge (primært fra Syrien og unge mænd).

Disse boligers indretning med møbler, service o.l. er også en udgift her.

Det endelige resultat i forhold til budgettet viser en **merudgift på 453.960 kr.**

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

Samlet regnskab

	2013	2014
Korrigeret budget	9.330.579	9.547.043
Regnskab	7.764.298	8.077.620
Forskel – mindre udgift for 2014	1.566.281	1.469.423

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Korrigeret Budget 2014
14 Ungdommens Uddannelsesvejledning	5.672.896	6.117.884	7.090.172
45 Erhvervsgrunduddannelser (EGU)	2.091.402	1.959.736	2.456.871
I alt	7.764.298	8.077.620	9.547.043

14 Ungdommens Uddannelsesvejledning.

Beskrivelse af området:

Vejlederne i UU kan rådgive i forbindelse med valg af uddannelse og erhverv, hvis man:

- Går i folkeskolens 7-10 klasse.
- Vejledning til unge mellem 15 og 17 år, som ikke er i gang med en uddannelse eller i job.
- Tilbud til unge mellem 18 og 25 år om vejledning om uddannelse og erhvervsmuligheder.

Beskrivelse af afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal:

Fra regnskab 2013 blev der efter ansøgning overført 1.116.262 kr. til 2014, og endvidere blev der fra budget 2014 omplaceret 0,320 mio. kr. fra Økonomiudvalget, Konto 6 for projektet "De unge skal i gang" til UU budgettet.

Den mindre udgift på 972.288 kr. ønskes budgetoverført til 2015 for i 2015 og de 2 kommende år at styrke ungeindsatsen.

Herunder uddannelsesvejledning til alle kontanthjælpssøgende mellem 18 og 25 år.

45 Erhvervsgrunduddannelser.

Beskrivelse af området:

EGU-uddannelsen er for mindre bogligt indstillede unge, der ofte dropper ud af folkeskolen. Her skræddersyes et uddannelsesforløb, der passer til deres behov og dermed indgang til arbejdsmarkedet eller videre uddannelse.

Er primært 2 års forløb inkl. praktik og 5 måneders teori på skole.

Budgetforudsætningen for 2014 blev øget til 43 årsværk mod tidligere 38.

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

Beskrivelse af afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal:

Ved tillægsbevillingsansøgningen d. 31.8.2014 blev der indregnet en budgetreduktion på 1 mio. kr. grundet stagnation i antal EGU forløb (ca. 35-37 årsværk mod budgetforudsætningen for 2014 på 43 årsværk).

Endvidere er der oprettet flere private praktikpladser, hvor praktikudgiften ikke er en kommunal udgift.

Det endelige resultat for EGU inkl. det reducerede budget er en **mindre udgift på 497.135 kr.**

Det samlede resultat viser en **mindre udgift på 1.469.423 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.

Varde Kommune
Bemærkninger - regnskab 2014

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

Samlet regnskab

	2013	2014
Korrigeret budget	0	224.790
Regnskab	19.200	107.484
Forskel - mindre udgift for 2014	-19.200	117.306

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Korrigeret Budget 2014
Screening af ny ankomne flygtninge	19.200	107.484	224.790
I alt regnskab	19.200	107.484	224.790

04 Sundhedsområdet.

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 helbredsmæssige vurdering gennemføres af en læge, og resultatet videregives til borgerens egen læge med henblik på yderligere henvisning eller behandling.

Det endelige resultat i forhold til budgettet viser en **mindre udgift på 117.306 kr.**

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

Samlet regnskab

	2013	2014
Korrigeret budget	5.263.250	9.633.120
Regnskab	5.622.069	10.197.054
Forskel - merudgift for 2014	-358.819	-563.934

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Korrigeret Budget 2014
60 Integrationsprogram	749.366	2.342.331	1.833.490
61 Kontanthjælp til udlændinge	4.872.703	7.854.723	7.799.630
65 Repatriering	0	0	0
I alt regnskab	5.622.069	10.197.054	9.633.120

60 Integrationsprogram.

Beskrivelse af området:

Budgettet kan opdeles i 2 hovedområder:

1. Dansk undervisning

For personer omfattet af integrationsloven (flygtninge og familiesammenførte) og personer, der ikke er omfattet af integrationsloven (primært udenlandsk arbejdskraft).

2. Grund- og resultattilskud fra Staten til integrationsflygtninge.

Tilskuddene er:

- 50 % refusion af udgifter til danskundervisning.
- Grundtilskuddet 2.566 kr. pr. måned i den 3-årige introduktionsperiode.
- Resultattilskud for personer under Integrationsloven med 47.724 kr. efter 6 måneders ordinær ansættelse/uddannelse og 35.794 kr. ved bestået danskprøve.

Beskrivelse af afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal:

1. Dansk undervisning.

Der har i alt været en udgift til danskundervisning på 11,130 mio. kr. - mod et korrigeret budget på 11,063 mio. kr.

2. Grund- og resultattilskud

Vedrørende grundtilskud er der hjemtaget 4,277 mio. kr. (svarende til 139 årsværk) - det højeste antal hidtil i Varde Kommune.

Vedrørende resultattilskud er der hjemtaget i alt 1,072 mio. kr. for 18 integrationsflygtninge, der har bestået danskprøve og 9, der har haft minimum 6 måneders ordinær ansættelse.

61 Kontanthjælp til udlændinge.

Beskrivelse af området:

Bevillingen omfatter introduktionsydelse, som er forsørgelsesudgifter til personer omfattet af det 3-årige integrationsprogram.

Der har været 204 aktive integrationsflygtninge i 2014 (vedrører sagsstammen for 2011-2014) og 154 har modtaget introduktionsydelse i løbet 2014.

I de 4 sidste måneder af 2014 kom i alt 34 voksne integrationsflygtninge – i enkelte tilfælde med børn grundet familiesammenførelse – men de fleste unge syriske mænd.

Beskrivelse af afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal:

Ved tillægsbevillingsansøgningerne pr. 30. april og 31. august er der grundet det ekstraordinært store antal integrationsflygtninge blevet tilført følgende budgetudvidelser på i alt 3,5 mio. kr. svarende til:

- | | |
|---|---------------|
| • Merudgift introduktionsydelse, flere modtagere | 3,2 mio. kr. |
| • Danskundervisning, tolk, aktiveringstilbud | 1,5 mio. kr. |
| • Merindtægt grundtilskud, flere integrationsflygtninge | -1,2 mio. kr. |

Det endelige resultat viser en **merudgift på 563.934 kr. til de 2 bevillinger.**

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

	2013	2014
Korrigeret budget	209.818.740	206.035.230
Regnskab	207.876.329	207.064.465
Forskel - merudgift for 2014	1.942.411	-1.029.235

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Korrigeret Budget 2014
67 Personlige tillæg	4.178.967	4.396.434	4.774.850
68-69-70 Førtidspension	203.697.362	202.668.031	201.260.380
I alt regnskab	207.876.329	207.064.465	206.035.230

67 Personlige tillæg.

Beskrivelse af området:

Personlige tillæg kan opdeles i 3 primære bevillingsgrupper:

1. Helbredstillæg - 2. Udvidet helbredstillæg -3. Personligt tillæg til varme.

Der er 50 % statsrefusion til personlige tillæg - vedrørende varmemhjælp er den kommunale andel dog 25 %, som opkræves fra Udbetaling Danmark.

Fra 1. april 2013 udbetales varmemhjælp - som den eneste ydelse - fra Udbetaling Danmark.

Det endelige resultat viser en **mindre udgift på 378.416 kr.** til personlige tillæg.

68-79-70 Førtidspension.

Beskrivelse af området:

Lovændringen pr. 1.1.2013, hvor der som udgangspunkt ikke kan tilkendes førtidspension, men hvor der i stedet skal etableres et ressourceforløb og derefter ofte bevilling af et fleksjob, 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.

I 2012 blev der bevilget 184 førtidspensioner svarende ca. til det normale niveau, mens der i 2013 blev bevilget 53, hvor de 39 var rejst i slutningen af december 2012.

Dermed blev der kun bevilget 14 førtidspensioner efter de nye regler i 2013.

I 2014 er der blevet tilkendt 78 førtidspensioner, og med de færre kendelser bliver afgang (primært til folkepension) større end tilgangen, og dermed blev 2014 det første år, hvor det har været muligt at reducere i budgettet til førtidspension.

Som et tegn på bedre afvikling af rehabiliteringsmøderne er der tilkendt 36 førtidspensioner i 4. kvartal 2014 mod 78 i alt i 2014.

Det skal endvidere nævnes, at der er 16 terminalpatienter imellem de 78 nye tilkendelser, hvor der akut er blevet tilkendt førtidspension.

Beskrivelse af afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal:

Ved tillægsbevillingsansøgningerne pr. 30.4. og 31. 8. er der blevet indregnet budgetreduktioner på henholdsvis 1,5 mio.kr. og 6 mio. kr. – i alt 7,5 mio. kr.

Resultatet for førtidspension inkl. det reducerede budget viser en **merudgift på 1.407.651 kr.**

Det endelige resultat for de 2 bevillinger er en **merudgift på 1.029.235 kr.**

Førtidspension er en del af budgetgarantien.

Varde Kommune
Bemærkninger - regnskab 2014

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

Samlet regnskab

	2013	2014
Korrigeret budget	275.668.552	265.158.090
Regnskab	275.180.803	262.843.703
Forskel – mindre udgift for 2014	487.749	2.314.387

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Korrigeret Budget 2014
71 Sygedagpenge	77.996.072	84.514.972	82.285.280
72 Sociale formål	1.055.459	1.435.731	1.634.520
73 - 75 Passiv og aktiv kontanthjælp	80.724.743	77.312.741	77.262.990
76 - 77 Boligyldelse og Boligsikring	28.104.756	29.792.574	28.863.270
78 Dagpenge til forsikrede ledige	83.969.200	68.388.07	73.728.730
79 Uddannelsesordning for ledige	3.330.573	1.399.607	1.383.300
I alt regnskab	275.180.803	262.843.703	265.158.090

71 Sygedagpenge.

Beskrivelse af området:

Sygedagpengeområdet er kendetegnet ved, at den kommunale udgift er afhængig af, hvor lang tid borgeren modtager sygedagpenge.

Spændet er fra ingen udgift i perioden 0-4 uger, 50 % udgift i perioden 5-8 uger og den fulde udgift, hvis perioden er over 52 uger.

I perioden 9-52 uger er der 50 % refusion ved virksomhedsrettet aktivering (delvis raskmelding, praktik) mens passive forløb refunderes med 30 % - kommunal aktivering sidestilles med passive forløb.

Grundprincipperne med den nye sygedagpengereform pr. 1.7.2014 er en tidligere og bedre indsats samt at sygedagpenge ikke skal stoppe ved en bestemt dato.

Efter 22 uger vil der ske en revurdering, og for personer, der ikke kan forlænges, og som fortsat er uarbejdsdygtig, skal deres sag behandles i rehabiliteringsteamet med henblik på at overgå til et jobafklaringsforløb.

Jobafklaringsforløb budgetteres under et andet konteringsområde – Revalidering, Konto 5.82.

Efter et stort fald i antal sygedagpengesager i 2013 med 635 sager mod 728 og 711 i henholdsvis 2011 og 2012, er antallet med 731 i 2014 (inkl. 52 jobafklaringsforløb, tidligere sygedagpengesag) tilbage på det tidligere niveau.

Ved tillægsbevillingsansøgningerne pr. 30.4. og 31. 8. er der blevet indregnet budgetreduktioner på henholdsvis 2 mio.kr. og 0,3 mio. kr. – i alt 2,3 mio. kr.

Budgetreduktionen pr. 30.4.2014 var en tilpasning til den faktiske årsudgift på 185.000 kr. pr. sag (deltids sygemelding, borgere der ikke tjener nok til at oppebære fuld dagpenge, ikke

sygedagpenge på bestemte helligdage) mod beregningsgrundlaget for budget 2014 på ca. 205.000 kr. pr. sag.

Budgetreduktionen pr. 31.8.2014 0,3 mio. kr. var en budgetomplacering til det nye konteringsområde – Jobafklaringsforløb.

Den ekstraordinært store sagsstigning i årets sidste kvartaler på både de korte (5-8 uger) og de langvarige forløb (over 52 uger) er den primære årsag til **merudgiften på 2.229.692 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	145.210
• Hjælp til sygebehandling	811.080
• Tilskud til tandpleje	803.600
• Hjælp til enkeltudgifter og flytning	1.366.600
• Efterlevelseshjælp	173.570

Der er statsrefusion med 50 % for bevillingerne her.

Ny lovgivning til tilskud til alle former for tandpleje til borgere på overførselsindkomster betød, at der ved budgetopfølgningen pr. 31.8.2014 blev indregnet en budgetudvidelse på 0,3 mio. kr.

Det endelige resultat viser en **mindre udgift på 198.789 kr.**

Sociale formål er ikke en del af budgetgarantien.

73-75 Passiv og aktiv kontanthjælp.

Beskrivelse af området:

Budgetområdet her vedrører både kontanthjælp til passive og aktiverede modtagere. De budgetteres og registreres hver for sig, men forståelsesmæssigt er de forbundne.

Den nye kontanthjælpsreform fra 1.1.2014 medførte en stor omlægning af såvel indsatsen som på ydelsesdelen.

Blandt andet afskaffes kontanthjælpen til unge under 30 år uden en kompetencegivende uddannelse, og de skal i stedet have uddannelseshjælp, som for de fleste betyder en væsentlig lavere ydelse i 2014.

En anden del af reformen er indførelse af forsørgelsespligt mellem samlevende personer, hvor begge er fyldt 25 år, og i de situationer, hvor den ene eller begge ansøger om hjælp. Der er dog indført en overgangsregel i 2014, så forslaget kun får halv virkning.

Lovændringerne vil medføre væsentlige kommunale besparelser på kontanthjælp, men samtidig er der tilgang af nye ansøgere, borgere der er faldet ud af dagpengesystemet, borgere der ikke kan optjene retten til at modtage sygedagpenge – og dermed er kontanthjælp den sidste mulighed for forsørgelse.

Antallet af modtagere har for 2014 været stabilt omkring ca. 1.000 modtagere, dog faldende til ca. 970 i det sidste halvår – siden 2009 med 640 modtagere er antallet steget ca. med 100 hvert år.

Ved tillægsbevillingsansøgningen pr. 30.4.2014 blev der indregnet en budgetreduktion på 1,5 mio. kr.

Det endelige resultat er en **merudgift på 49.751 kr.**

Kontanthjælp er en del af budgetgarantien.

76-77 Boligyldelse 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 %.
- **boligsikring** - som er boligstøtte til ikke-pensionister og ydes kun til lejemaal. Statsrefusion - 50 %.

Ved tillægsbevillingsansøgningen pr. 30.4.2014 blev der indregnet en budgetudvidelse på 0,4 mio. kr. grundet flere modtagere – primært integrationsflygtninge – samt, at de nye kontanthjælpsregler med mindre ydelse vil medføre større udbetaling af boligstøtte.

Det endelige resultat viser **en merudgift på 929.304 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.

Varde Kommunes foreløbige beskæftigelsesbudget for 2014 er 84,201 mio. kr., hvoraf der oprindeligt er budgetteret med 75,928 mio. kr. på bevillingen her - restbeløbet 6,792 mio. kr. på Konto 5.91.

Det tildelte beskæftigelsestilskud til Varde Kommune svarende til udgiftsbudgettet er blevet reduceret med følgende spare- og investeringsbeslutninger:

- 0,790 mio. kr. jfr. det vedtagne sparekatalog 2012 (jobrotationsordning).
-

- 0,309 mio. kr. vedr. jobrotationsordning inden for ældreområdet, hvor sparede dagpenge finansierer merudgift for de enkelte ældredistrikter.
- 0,450 mio. kr. jfr. budgetseminaret for 2014 (hotline).

Ved budgetopfølgningen pr. 31.8.2014 blev den statslige udmeldte midtvejsregulering på 2,2 mio. kr. indregnet som en budgetreduktion – årsag færre ledige.
Året efter budgetåret (medio 2015 for 2014) foretages den endelige beregning.

Det endelige resultat er **en mindre udgift på 5.340.652 kr.**

79 Særlig uddannelsesordning for ledige.

Beskrivelse af området:

På grundlag af finanslovsaftalen for 2014 blev der indført en særlig uddannelsesordning, hvor ledige, der havde opbrugt dagpengereetten, fik ret til uddannelse og en tilhørende uddannelsesyndelse.

Ordningen var midlertidig og ophørte 1.7.2014.

Det endelige resultat er **en merudgift på 16.307 kr.**

Uddannelsesordningen er en del af budgetgarantien.

Det endelige resultat for alle bevillingerne er en **mindre udgift på 2.314.387 kr.**

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

Samlet regnskab

	2013	2014
Korrigeret budget	76.293.245	75.824.684
Regnskab	75.555.990	80.567.543
Forskel – merudgift for 2014.	737.255	-4.742.859

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Korrigeret Budget 2014
80 Revalidering	13.480.484	13.101.823	13.959.950
81 Løntilskud, fleksjob og ledighedsydelse	61.217.130	61.454.654	57.314.214
82 Ressourceforløb/Jobafklaringsforløb	858.376	6.011.066	4.550.520
I alt regnskab	75.555.990	80.567.543	75.824.684

80 Revalidering.

Beskrivelse af området:

Bevillingen her omfatter udgifterne til revalideringsydelse samt den kommunale flekspulje, hvor der tildeles primært 25.000 kr. pr. fleksjob til den institution, der etablerer et fleksjob.

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, og samtidig har lovændring medført mindre ydelse for unge under 30 år.

Udviklingen i det vigende antal revalideringssager kan uddybes ved:

- januar 2012 164
- januar 2013 147
- januar 2014 132

Vedrørende flekspuljen er der pr. 31. december 2014 en restpulje på 371.586 kr.

Beskrivelse af afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal:

De færre sager har ved budgetopfølgningerne pr. 30.4. og 31.8. medført budgetreduktioner på henholdsvis 1 mio. kr. og 0,5 mio. kr. – i alt 1,5 mio. kr. – og det endelige resultat efter ovennævnte budgetreduktioner viser en **mindre udgift på 858.127 kr.**

Revalidering er en del af budgetgarantien.

81 Løntilskud, fleksjob og ledighedsydelse.

Beskrivelse af området - **fleksjob.**

Den 1.1.2013 trådte reformen af bl.a. førtidspension og fleksjob i kraft.

Reformen betød store ændringer for bl.a. tildeling af fleksjob.

Fleksjob bevilget før 1.1.2013 fortsætter uændret efter de gamle regler, hvor arbejdsgiveren får et løntilskud på enten 50 % eller 2/3 afhængig af personens resterhvervsevne.

Den nye ordning er målrettet, så de personer, der har mindst arbejdsevne, også kan komme i fleksjob ned til 1 time om ugen.

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.

Der er stort incitament til at oprette de fornødne fleksjob, da staten yder 65 % refusion til fleksjob men kun 35 % til ledighedsydelse.

Endvidere ydes der ikke refusion til personer, der har modtaget ledighedsydelse i mere end 18 måneder inden for 24 måneder.

Beskrivelse af afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal:

Budgetforudsætningerne for **fleksjob** var 340 på den gamle ordning og 250 på den nye ordning, i alt 590.

Pr. 31.12.2014 var der i stedet 415 (gammel ordning) og 260 (ny ordning) – i alt 675 svarende til 85 flere fleksjob end budgetforudsætningen for 2014.

Årsagen til det fortsatte store antal på den gamle ordning er fordelagtigere lønordninger, som ophører hvis man skifter til et andet fleksjob og dermed den nye ordning.

Endvidere har mulighederne for at oprette minifleksjob helt ned til 1 time om ugen betydet en større tilgang end forventet og samtidig har en overvægt af fleksjob på få timer betydet, at det kommunale løntilskud øges.

Budgetforudsætningerne for **ledighedsydelse** var bl.a. 24 årsværk uden refusion, selv om det faktiske antal for 2013 var gennemsnitlig 46 og for 2014 blev gennemsnittet 36.

Årsagen til budgetforudsætningen for 2014 på kun 24 årsværk mod 46 årsværk i 2013, var de nye regler med muligheden for at oprette minifleksjobbene samt en forventning om oprettelse af ekstra fleksjob med tiltaget "mere liv på plejecentrene" via den statsfinansierede ældrepulje på ca. 10 mio. kr.

Dette tiltag blev ikke gennemført.

De flere fleksjob – 675 mod forventet 590 – og 36 årsværk for ledighedsydelse uden refusion mod budgetforudsætningen på 24, medfører en **merudgift på 4.140.440 kr.**

Ledighedsydelse er en del af budgetgarantien.

82 Ressourceforløb.

Beskrivelse af området.

Ressourceforløb er en del af aftalen om reform af førtidspension og fleksjob med virkning fra 1. januar 2013.

Reformen medfører betydelige ændringer i forhold til de personer, der før ville være overgået til førtidspension.

Som udgangspunkt kan der ikke tilkendes en førtidspension, men skal i stedet deltage i et tværfagligt ressourceforløb.

Reformen sætter fokus på den enkeltes ressourcer.

Det har været en landsdækkende udfordring at få de nye rehabiliteringsteams til at fungere, og det medførte i starten af 2014, at for få sager blev afklaret og dermed kom videre i et ressourceforløb.

Varde Kommune har efter det første års erfaringer justeret sagsarbejdet, som har medført en større gennemstrømning af sager.

Budgetforudsætningen for 2014 baseret på KL*s vurdering var 124 årsværk og med udgangen af 2014 var der 61 forløb.

De væsentlig færre forløb har betydet, at der ved budgetopfølgningerne pr. 30. april og 31.8. er foretaget budgetreduktioner med henholdsvis 6 mio. kr. og 2,5 mio. kr. – i alt 8,5 mio. kr.

Det endelige resultat inkl. ovennævnte tillægsbevillinger er en **mindre udgift på 221.828 kr.**

82. Jobafklaringsforløb.

Grundprincipperne med den nye sygedagpengereform pr. 1.7.2014 er en tidligere og bedre indsats samt at sygedagpenge ikke skal stoppe ved en bestemt dato.

Efter 22 uger vil der ske en revurdering, og for personer, der ikke kan forlænges, og som fortsat er uarbejdsdygtig, skal deres sag behandles i rehabiliteringsteamet med henblik på at overgå til et jobafklaringsforløb.

Jobafklaringsforløb budgetteres under et andet konteringsområde – Revalidering, Konto 5.82.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.8. blev der budgetomplaceret 0,3 mio. kr. fra sygedagpengebudgettet til jobafklaringsforløb – tidligere sygedagpengesager.

Det endelige resultat inkl. ovennævnte budgetomplacering er en **merudgift på 1.238.718 kr.**

Det samlede resultat er en **merudgift på 4.742.859 kr.**

Ressourceforløb og jobafklaringsforløb er en del af budgetgarantien.

Varde Kommune
Bemærkninger - regnskab 2014

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

Samlet regnskab

	2013	2014
Korrigeret budget	34.775.322	36.788.886
Regnskab	39.294.860	36.647.238
Forskel – mindre udgift for 2014.	4.519.538	141.648

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Korrigeret Budget 2014
90 Driftsudgifter til beskæftigelsesindsats	25.191.796	21.034.409	21.231.536
91 Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	8.335.813	6.873.042	6.792.330
95 Løntilskud forsikrede ledige	877.954	338.394	1.264.760
96 Servicejob	-78.381	-78.382	-134.380
97 Seniorjob	3.155.513	4.831.011	4.377.980
98 Beskæftigelsesordninger	1.812.166	3.648.764	3.256.660
I alt regnskab	39.294.860	36.647.238	36.788.886

90 Driftsudgifter til beskæftigelsesindsats.

Beskrivelse af området:

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

- Forsikrede ledige
- Kontanthjælpsmodtagere
- Revalidender
- Sygedagpengemodtagere
- Ledighedsydelsesmodtagere
- 6 ugers selvvalgt uddannelse og
- projektet Varde Blomstrer

Beskæftigelsesindsatsen er bygget op omkring det kommunale kompetencecentret på Laboratorievej, Varde.

Der er forskellige tilbud som korte vejlednings- og afklaringsforløb for nye visiterede ledige.

Der er endvidere forskellige kompetenceudviklende og motiverende undervisningsmoduler.

Derudover 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 – både gene via Kompetencecentret og eksterne tilbud – er omfattet af en driftsramme, hvor staten inden for denne ramme yder 50 % refusion.

Som led i statslige besparelser for beskæftigelsesministeriet, er der via finansloven for 2014 vedtaget en markant reduktion af driftsloftet, som samtidig er delt op i 2 driftslofter:

- Ramme 1 – 11.970 kr. pr. årsværk – vedrører kontanthjælp og forsikrede ledige.
- Ramme 2 – 11.429 kr. pr. årsværk – vedrører revalidering, sygedagpenge og ledighedsydelse.

Lovændringen betyder, at det hidtidige driftsloft på ca. 41,8 mio. kr. reduceres til ca. 34,6 mio. kr. og dermed mister Varde Kommune ca. 3,6 mio. kr. i refusion.

Det var en statslig budgetforventning, at den mindre refusion blev finansieret ved en omlægning af den kommune beskæftigelsesindsats.

Den mindre refusion på 3,6 mio. kr. er i Varde Kommune blevet finansieret ved primært at reducere køb af tilbud ved eksterne aktører. Lovændringen blev vedtaget så sent, at budgetkorrektionerne først er blevet indregnet ved budgetopfølgningen pr. 30.4. som budgetomplaceringer.

Beskrivelse af afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal:

Den endelige refusion blev 16,771 mio. kr. mod budgetteret 17.342 mio. kr. svarende til en mindre indtægt på 0,571 mio. kr.

Da regnskabsafslutningen er blevet fremrykket, har det ikke været muligt at få de korrekte årsværk vedrørende sygedagpenge og forsikrede ledig.

Det korrigeres ca. medio 2015 og vil medføre flere årsværk og dermed en større ramme og refusion, som vil indgå i 2015 regnskabet som en berigtigelse.

Den mindre refusionsindtægt på 0,571 mio. kr. modsvares af en mindre udgift til aktivering på 0,768 mio. kr., og dermed er der til aktiv indsats en **mindre udgift på 197.127 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:

- Hjælpe midler og personlig assistance til handicappede.
- Alle former for løntilskud til forsikrede ledige.
- Jobrotationsprojekter - 100 % statsrefusion.

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

Resultatet er **en merudgift på 80.712 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 141,02 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.

De færre kommunale løntilskudsforløb og den reducerede løntilskudsperiode fra 5 måneder til 3 måneder betyder også mindre udgifter til ATP, pension, feriepenge, og dermed er det endelige resultat her **en mindre udgift på 926.366 kr.**

96 Servicejob.

Beskrivelse af området.

Servicejob er en gammel ordning, hvor der gives et tilskud på 100.000 kr. for ansættelse af ledige over 48 år.

Ordningen er ophørt og vedrører kun de henvisninger, der er udført.

Tilskuddet udbetales til de respektive aftaleholdere, der har en person i ordningen.

De færre servicejob (2 tilbage) betyder **et mindre tilskud på 55.998 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 130.000 kr. og dermed en kommunal egen udgift på ca. 145.000 kr.

Der var en meget stor søgning det første år, men ny lovgivning om midlertidig arbejdsmarkedsydelse fra 2014 har betydet, at retten til seniorjob udsættes til medio 2015.

Budgetforudsætningen for 2014 blev dermed reduceret fra 40 til 30 årsværk, men det endelige antal for 2014 blev ca. 33 årsværk svarende til **en merudgift på 453.031 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:

- Mentorordningen
- 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.

Den nye kontanthjælpsreform medfører en væsentlig opprioritering af brugen af mentorer. Kommunerne er tildelt en individuel ramme og Varde Kommunes ramme er 5,626 mio. kr. og inden for rammen ydes der 50 % refusion, mens udgifter uden rammen er en ren kommunal udgift.

Varde Kommunes udgifter til mentorer har været 5,787 mio. kr. og dermed en merudgift i.f.t. rammen på ca. 0,161 mio. kr.

Resultatet for bevillingen her er en **merudgift på 392.104 kr.**

Det endelige resultat for alle bevillingerne her er en **mindre udgift på 141.648 kr.**
