



Bemærkninger til efterårsopfølgning 2016 på serviceområde 17 – Forsørgelse og Beskæftigelse

I det følgende gives uddybende bemærkninger til de enkelte områder under serviceområde 17. Bemærkningerne supplerer sagsfremstillingen til Beskæftigelsesudvalgets dagsorden den 26. oktober 2016.

Udgifter under servicedriftrammen (det gule område på oversigten)

- Der forventes et lavere forbrug for **Produktionsskoler** end forudsat i budgettet for 2016. Det forventede mindreforbrug skyldes, at der i 2015 har været færre elever fra Herning Kommune tilmeldt produktionsskoler end forudsat ved budgetlægning til 2016. I 2016 afregnes bidrag til Staten for indmeldte elever i produktionsskoler fra Herning Kommune i 2015. Den endelige afregning i 2016 er sket.
- Der forventes i 2016 et merforbrug til **Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (herefter kaldet STU)** på netto 2,3 mio. kr. Det forventede merforbrug består af en merudgift til STU svarende til 4,05 mio. kr. under Beskæftigelsesordninger (fkt. 5.68.98 – LAB tilbud), samt et forventet mindreforbrug til STU på 1,744 mio. kr. under Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (fkt. 3.30.46). Nedenstående tabel viser antal elever og udgifter til STU i perioden 2010-2016.

År	Type	Antal elever	Udgift (kr.)
2010	I alt	73	12.750.515
	Heraf 3.46	38	5.869.096
	Heraf LAB	35	6.881.419
2011	I alt	94	12.325.073
	Heraf 3.46	44	5.105.819
	Heraf LAB	50	7.219.254
2012	I alt	106	13.946.474
	Heraf 3.46	37	4.670.494
	Heraf LAB	69	9.275.980
2013	I alt	108	18.126.019
	Heraf 3.46	41	5.881.321
	Heraf LAB	67	12.244.698
2014	I alt	131	19.715.032
	Heraf 3.46	48	6.315.149
	Heraf LAB	83	13.399.883
2015	I alt	151	22.773.242
	Heraf 3.46	52	8.168.119
	Heraf LAB	99	14.605.123
Forventet 2016	I alt	147	24.649.582
	Heraf 3.46	44	6.795.183
	Heraf LAB	103	17.854.399



- Der forventes et lavere forbrug for **Beskyttet beskæftigelse**. Det lavere forbrug skyldes at fordelingen af pladser er ændret siden budgetlægningen. Antallet af pladser jf. Servicelovens §103 er nedsat fra 35 til 32 (Jf. udvalgets beslutning 20. januar 2016). Der søges således om budgetomplacering fra 05.38.58 til 05.68.90 på kr. 244.000 fra 2016 og fremadrettet.
- Der forventes et højere forbrug for **Løntilskud til ledige ansat i kommuner** end forudsat ved budgetlægning. Det forventede merforbrug skyldes, at udgifter til løn mv. for resten af året er indregnet som forbrug på funktionen. Størstedelen af forbruget forventes dog at blive dækket af budgetomplaceringer fra kommunale enheder, der har forsikrede ledige i løntilskud. Forventede fremtidige budgetomplaceringer må dog ikke indregnes som forventet indtægt ved budgetopfølgning, hvorfor der ved de løbende budgetopfølgninger vil fremgå et merforbrug på funktionen.

Udgifter omfattet af budgetgarantien (det blå område)

- Der forventes et lavere forbrug for **Introduktionsprogram og Introduktionsforløb** m.v. end forudsat ved budgetlægning. Mindreforbruget skyldes primært en berigtigelse af statsrefusionen for 2015 som er indtægtsført i 2016. Der er dog ligeledes sket en nedjustering af udgifter, som følge af de nedjusterede flygtningekvoter.
- Der forventes et højere forbrug for medfinansiering af **Førtidspension**. Førtidspensioner er et af de områder, der er omfattet af en såkaldt overgangsordning i forbindelse med refusionsreformen. Overgangsordningen medfører, at der er løbende afgang fra gammel ordning (hvor der var en højere refusions-sats), samtidig med der er løbende tilgang til ny ordning (med en lavere refusions-sats).

Overgangsordningen har medvirket til, at det var problematisk at forudsige den forventede udgift til førtidspensioner ved forårsopfølgningen, hvor der reelt kun var to måneders data til rådighed. Nuværende forbrug er estimeret ud fra udgiften afholdt i perioden januar til juli 2016. Den estimerede udgift ved efterårsopfølgningen svarer stort set til de justerede udgiftsskøn, der er udmeldt af KL i juli 2016.

- Der forventes et lavere forbrug til **Kontanthjælp og uddannelseshjælp** end forudsat ved budgetlægningen. Mindreforbruget skyldes, at der siden budgetlægningen for 2016 er vedtaget lovgivning omkring udvidelse af målgruppen for integrationsydelse, indførelse af kontanthjælpsloft samt 225 timers regel.
- Der forventes et lavere forbrug til **Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning** mv. end forudsat i budgettet. KL har siden budgetlægningen ændret i deres skøn for udgifterne til kontantydelse. Det forventede regnskab er estimeret på baggrund af det nye skøn samt faktisk bogførte udgifter.



- Der forventes et højere forbrug for **Ressource og jobafklaringsforløb** end forudsat ved budgetlægning til 2016. Merforbruget skyldes primært flere fuldtidspersoner i jobafklaringsforløb, end der var forudsat i budgettet. Der er indarbejdet en stigende profil for jobafklaringsbeløb i budgettet til 2016, stigningen har dog vist sig at være højere end forventet.
- Der forventes et lavere forbrug til **Ledighedsydelse** end forudsat ved budgetlægning til 2016. Det forventede mindreforbrug skyldes dels de nye regler for refusion, samt at der er færre modtagere af ledighedsydelse. Ved forårsopfølgningen var der kun tilgængelig data for januar og februar måned, hvorfor estimering af udgiften til ledighedsydelse var forholdsvis usikker på daværende tidspunkt. Den estimerede udgift ved halvårsopfølgningen svarer stort set til de justerede udgiftsskøn, der er udmeldt af KL i juli 2016.
- Der forventes et mindreforbrug for **Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats**. Der er efter budgetlægningen til 2016 ændret på minimumskravet til mentorstøtte. Denne lovændring medfører faldene udgifter til mentorstøtte, og indgår ligeledes i DUT reguleringen af budget 2016. Der har været betydelige overførsler fra 2015 til 2016 som ikke forventes fuldt anvendt i 2016.

Udgifter omfattet af DUT / aftale området (det grå område):

- Der forventes et lavere forbrug til **sygedagpenge**. Det forventede mindreforbrug skyldes primært, at der modtages en højere statsrefusion af udgifterne, end forventet ved budgetlægning. Den øgede refusion medfører dog også, at der forventes en negativ DUT regulering, som nedsætter budgettet i 2016.
- Der forventes et højere forbrug for Løntilskud til personer i **fleksjob** mv. Det forventede merforbrug skyldes primært, at der har været flere ydelsesmodtagere end forudsat ved budgetlægning til 2016. Antallet af helårspersoner i fleksjob var i juli 2016 knap 13 procentpoint højere end i juli 2015.

Udgifter omfattet af beskæftigelsestilskuddet (det orange område)

- Der forventes et højere forbrug for **Dagpenge til forsikrede ledige**, end forudsat ved budgetlægningen. Den forventede merudgift skyldes, at budgettet på beskæftigelsestilskudsområdet bygger på forudsætningerne bag det forventede beskæftigelsestilskud i kommunen, og ikke på en særskilt vurdering af det forventede forbrug.

Ved efterårsopfølgningen er forventet regnskab dog nedjusteret if.t. tidligere opfølgninger. Der har tidligere været betydelige fejl i data fra a-kasserne, hvorfor det har været problematisk at estimere et forventet regnskab for 2016. Tidligere budgetopfølgninger har således taget afsæt i regnskab 2015 korrigeret for forventet ændring i aktivitet (antal personer). Efterårsopfølgningen tager dog afsæt i bogført udgift i 2016, der er sammenholdt med aktiviteten fra 2016. Antallet af helårspersoner der modtager a-dagpenge har ligeledes været faldende i løbet af året, hvilket er en væsentlig årsag til tilpasningen. I juli 2016 var antallet af helårspersoner der modtager a-dagpenge 14 procentpoint lavere end i juli 2015.



Herning
Kommune

- Der forventes et lavere forbrug til **Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige**, end forudsat ved budgetlægning til 2016. Det forventede mindreforbrug skyldes et betydeligt fald i udgiften til løntilskud for forsikrede ledige i offentlige institutioner. Fra 2016 skal de kommunale enheder, der har forsikrede ledige i løntilskud selv afholde nettolønudgiften (jf. mulighedskataloget). Ændringen har medført, at den forventede udgift til løntilskud for forsikrede ledige i 2016 er mere end halveret, set i forhold til regnskab 2015.