

# Budgetopfølgning Ishøj oktober 2015

- KLC

## **Budgetregulering oktober 2015**

Forbruget ultimo september 2015 efter refusioner er på 172.890.629 kr. - det svarer til 76,51 pct. af budgettet.

Ved gennemgang af budgettet i forhold til forbruget, vurderer jobcenteret at der skal tilføres 6,3 mio. kr. til budgettet for at forbruget kan holdes indenfor budgettets ramme i 2015.

Den største udfordring er på sygedagpenge, hvor der alene skal tilføres 6,9 mio. kr. Desuden er det kontanthjælp, hvor der skal tilføres ca. 1 mio. kr. og ressourceforløb med 0,8 mio. kr. Til gengæld kan forbruget til løntilskud til forsikrede reduceres med 1,6 mio. kr. og ledighedsydelse med ca. 0,8 mio. kr.

Driftsudgifterne skal tilføres 0,6 mio. kr., og mentorudgifter tilføres 0,9 mio. kr. som dog modsvares af budgettet for jobrotation og udgifter på samme funktion reduceres med 1,1 mio. kr. og udgifterne til integrationsområdet reduceres med 0,4 mio. kr.

De budgetterede udgifter indenfor beskæftigelsestilskuddet er næsten 14 mio. kr. lavere end den seneste prognose fra KL, som er kommet i sidste uge.

## **Gennemgang af de enkelte funktioner:**

Her følger en nærmere beskrivelse af budgettet og ændringer på de enkelte funktioner og grupperinger.

### **Funktion 5.46.60 Integration og danskundervisning**

Området vedrører udgifter til danskundervisning, orientering om danske samfundsforhold og beskæftigelsesrettede aktiviteter for familiesammenførte med integrationskontrakt og for arbejdskraftsindvandrere i introduktionsforløb. Fra 2014 er der tilbud til arbejdskraftsindvandrere i introduktionsforløb ændret til 250 timers arbejdsmarkedsrettet danskundervisning, og med en udvidelse af retten til danskundervisning til 5 år.

Desuden er det danskundervisning efter Lov om Danskundervisning til indvandrere som har krav på yderligere danskundervisning. På området registres også indtægter for grund- og resultattilskud for borgere med integrationskontrakt.

Der er et forbrug på 73,97 pct. på funktionen. Det er særligt udgifterne til arbejdsmarkedsrettet danskundervisning som er højere end budgetteret, hvor der allerede nu er brugt mere end årets budget. Arbejdsmarkedsrettet danskundervisning skal afløse danskundervisning som en del af et introduktionsforløb, men her er der også et forbrug på 89,51 pct. Til gengæld er der et betydeligt mindre forbrug på udgifter til danskundervisning efter Lov om danskundervisning. Det er dog ikke så foruroligende, da udgifterne til danskundervisning er forskudt i forhold til regnskabsåret, så der nu er bogført for 4. kvrt. 2014, 1. kvrt. 2015 og en del af 2. kvartal 2015. 4. kvartal 2015 betales således først i 2016.

Budgettet forventes at holde, med en mindre reduktion på 313.375 kr.

### **Funktion 5.46.61 Kontanthjælp til integrationsborgere**

Kontanthjælp til flygtninge og familiesammenførte integrationsborgere.

Ishøj Kommune har ikke fået tildelt flygtninge, men der er p.t. fire familiesammenførte integrationsborgere, der har fået bevilliget kontanthjælp. Med et forbrug på 48,42 pct. forventes der et overskud på budgettet på dette område så budgettet reduceres med 100.000 kr.

### **Funktion 5.57.71 Sygedagpenge**

Sygedagpenge til sygemeldte beskæftigede, selvstændige og forsikrede ledige.

Der er et forbrug på 100,76 pct. på dette område. Efter sygedagpengereformen var der forventning om en betydelig nedgang i udgifterne til sygedagpenge. Det har vist sig at udgifterne til sygedagpenge ikke er faldet som forventet. Det skyldes bl.a. at der er blevet videre rammer for at forlænge sygedagpengeforløb, og at der ikke er overgået så mange til jobafklaringsforløb som forventet.

Jobcenteret forventer som tidligere nævnt, at der skal tilføres 6,9 mio. kr. til budgettet på dette område.

### **Funktion 5.57.73 Kontanthjælp og uddannelseshjælp**

Området er udgifter til kontanthjælp/uddannelseshjælp/særlig støtte for borgere der modtager ydelsen, men som ikke er i aktivering.

Der er et forbrug på 79,79 pct. på området, men det skal ses i sammenhæng med næste funktion, hvor der er et forbrug på 60,12 pct.

Jobcenteret vurderer at der skal tilføres 1 mio. kr. samlet til de 2 områder for at forbruget kan holdes indenfor budgettet.

### **Funktion 5.57.75 Aktiverede kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere**

Området er udgifter til kontanthjælp/uddannelseshjælp/særlig støtte for borgere som er i aktivering med nytteaktivering, kurser, uddannelse, virksomhedspraktik eller ansættelse med løntilskud samt kontanthjælp under forrevalidering.

Se ovenfor.

### **Funktion 5.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige**

På området er udgifter til kommunens medfinansiering af dagpenge til forsikrede – der er således tale om nettobeløb uden refusion på denne funktion. På funktionen er også kommunens udgifter til medfinansiering af transportgodtgørelse samt ydelsen under deltagelse i 6 ugers jobrettet uddannelse. Udgifterne til kommunens medfinansiering af den midlertidige arbejdsmarkedsydelse er tilføjet på denne funktion fra 2014.

Kommunens udgifter på funktion 5.78 er sammen med udgifterne på funktion 5.91 omfattet af beskæftigelsestilskuddet. Beskæftigelsestilskuddet omfatter udgifter til dagpenge og løntilskud til forsikrede samt enkelte andre områder som personlig assistance til personer med varige skavanker, hjælpemidler og befordringsgodtgørelse. I KL's nye prognose fra sidste uge for beskæftigelsestilskuddet i 2015 forventes dette at bliver på 91.567.000 kr., og de budgetterede udgifter indenfor dette område er 77.615.000 kr., så det er et overskud på området på 13.952.000 kr. i forhold til prognosen.

Der er et forbrug på 76,00 pct., men budgettet fastholdes, da der er en forventning om et fald i antal forsikrede som følge af afkortningen af dagpengeperioden nu er indfaset.

Udgifterne til midlertidig arbejdsmarkedsydelse er relativt høje med en forbrugsprocent på 120 pct., så der flyttes budget fra a-dagpenge til arbejdsmarkedsydelse. Midlertidig arbejdsmarkedsydelse er under udfasning, så der ikke kommer nye til efter 1. oktober.

Budgettet på området samlet forventes at holde.

#### **Funktion 5.57.79 Driftsudgifter til midlertidig arbejdsmarkedsydelse**

Her bogføres udgifterne driftsudgifter til aktivering af borgere på midlertidig arbejdsmarkedsydelse til den gruppe forsikrede der har mistet dagpengene i 2014, som har ret til en periode med en ydelse der svarer til kontanthjælpen, og som ikke er afhængig af ægtefælle og formue.

Midlertidig arbejdsmarkedsydelses udfases i 2016, og der er vedtaget en ny midlertidig ordning for samme målgruppe "kontantydelse", som bogføres på denne funktion. Den nye kontantydelse er subsidær andre ydelser, sådan forstået at det kun kan bevilliges til dem der ikke har ret til kontanthjælp eller anden forsørgelse – fx seniorjob.

Budgettet for kontantydelse fastholdes, og det svarer til Indenrigsministeriets forventninger til udgifterne på området.

Der er ingen budget til driftsudgifter til borgere på midlertidig arbejdsmarkedsydelse, men der er et forbrug på 96.504 kr. Der tilføjes budget på området.

#### **Funktion 5.58.80 Revalidering**

På denne funktion registreres udgifterne til revalideringsydelse, hjælpemidler og transportgodtgørelse i denne forbindelse.

Der er et forbrug på 51,72 pct. på området. Der er tale om ret få borgere, så enkeltbevillinger kan have stor indflydelse på forbruget.

Budgettet reduceres med 204.250 kr.

#### **Funktion 5.58.81 Løntilskud til fleksjob m.v.**

Funktionen registrerer udgifter til fleksjob, ledighedsydelse, skånejob m.v. Der er oprettet ny gruppering til en ny flekslønstilskud som er til den nye flekslønsordning gældende fra 2013. De gamle løntilskud til fleksjob udfases således når borgeren ophører i fleksjobbet, men udgifterne forventes at stige næsten tilsvarende på den nye flekslønsordning.

Der er et forbrug på 73,50 pct. på området. Budgettet reduceres med 684.750 kr.

#### **Funktion 5.58.82 Ressourceforløb**

Denne funktion er til bogføring af ressourceforløbsydelse til borgere, som efter den nye "Førtidspensionsreform" ville være indstillet til førtidspension. Denne målgruppe skal nu tilbydes et ressourceforløb på op til 5 år, hvor alle muligheder for at finde ressourcer skal afprøves. På samme funktion bogføres driftsudgifter til ressourceforløbene og følgeudgifter til hjælpemidler og befordring.

Efter sygedagpengereformen er funktionen også tilføjet bogføring af udgifter til borgere i jobafklaringsforløb – såvel deres forsørgelse, som driftsudgifter til aktivering og mentor.

Der er et forbrug på 81,65 pct. på området.

Der forventes et merforbrug til ressourceforløb, så budgettet tilføjes 871.000 kr.

#### **Funktion 5.68.90 Driftsudgifter til alle målgrupper**

På denne funktion er samlet alle driftsudgifter til køb af kurser, uddannelser og anden opkvalificering samt udgifterne til 6 ugers jobrettet uddannelse for forsikrede.

Der er tilføjet grupperinger til bogføring af udgifter til kurser og uddannelser uden refusion. Der er ingen refusion for alle kurser til forsikrede, og kurser til jobklare kontanthjælpsmodtagere som ikke har 24 måneders ledighed, samt uddannelser for jobklare kontanthjælpsmodtagere som ikke har 9 måneders ledighed.

Der er et forbrug på 89,51 pct. på området. Det er især udgifter til erhvervsuddannelser til forsikrede og til jobrettede kurser uden refusion til forsikrede ledige, hvor der er flere udgifter end forventet. Budgettet tilføjes 610.950 kr.

#### **Funktion 5.68.91 Løntilskud til forsikrede ledige mv**

På området bogføres udgifter til løntilskud til forsikrede samt udgifter til hjælpemidler, tilskud til voksenlærlinge, afløb af jobrotation med 100 pct. refusion og personlig assistance til handicappede.

Hele funktionen er omfattet af beskæftigelsestilskuddet på nær udgifter til jobrotation og tilskud til voksenlærlinge samt tilskud til større virksomhedslukninger, men de er alle med 100 pct. refusion, så det har ingen nettovirkning på budgettet.

Der er et forbrug på 10,15, men denne sats er ikke retvisende, da der er bogført alt for høje refusioner på området. Udgifterne til jobrotation er afløbskonti for det der er bevilliget inden 12. november 2014. Det er med 100 pct. refusion, så det har ikke nettovirkning på resultatet.

Budgettet på området reduceres med 1.625.000 kr. og det svarer til at det nuværende forbrug så vil være på 65,94 pct. Der er forventning om lidt flere udgifter i slutningen af året, da mange arbejdsgivere først anmoder om tilskuddet i slutningen af året.

#### **Funktion 5.68.95 Løn til forsikrede ledige med løntilskud**

På området bogføres lønudgifter til forsikrede (også fra andre kommuner). På samme funktion indtægtsføres løntilskuddet som udbetales fra den forsikredes jobcenter. Der er således tale om en funktion med kommunens nettoudgifter til forsikrede i løntilskud på samme måde som grp. 009 på 5.68.98 er for kontanthjælpsmodtagere. KL har beregnet den gennemsnitlige udgift til løntilskud til 48,13 kr. pr. time afhængig af bl.a. pensionstillæg.

Der er et forbrug på 20,87 pct. på området, men løntilskuddet kommer ikke altid i samme periode som lønudgiften. Der er også lønudgifter og løntilskud til kommunens egne borgere som ikke er omkonteret til denne funktion endnu, og det forventes at ske inden årets udgang.

Budgettet forventes at holde.

#### **Funktion 5.68.98 Beskæftigelsesordninger**

På funktionen bogføres udgifter til mentorer, hjælpemidler til aktiverede og udgifter til aktivering af unge under 18 år. Funktionen har også en konto til kommunens nettoudgifter til løntilskud til kontanthjælpsmodtagere, hvor udgifterne til kommunens betaling af lønnen udgiftsføres og løntilskuddet fra jobcentre indtægtsføres.

Området er fra årsskiftet udvidet med udgifterne til jobrotation, som nu er med 60 pct. refusion. Disse udgifter har tidligere være med 100 pct. refusion, så det er nye udgifter til kommunen som dog er kompenseret via DUT.

Der er et forbrug på 82,51 pct. på området. Der er ikke bogført mange udgifter til jobrotation med 60 pct. refusion endnu, men disse udgifter forventes at komme senere. Udgifterne til mentor er meget større end forventet. Det er bl.a. udgifter til social mentor, som varetages af

Social Service i Ishøj, og mentorstøtte til deltagerne i Ishøj Kommunes projekt "Ung på Vej". Ishøj Kommune har en mentorramme på 1.684.410 kr. i 2015, og denne ramme er brugt.

Selv om der tilføjes midler til mentor på 1,7 mio. kr., så modsvares dette af reduktion af udgifterne til jobrotation, så de samlede udgifter på området reduceres med 225.150 kr.