

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo juni 2015 - Beskæftigelsesudvalget		Økonomi og Analyse
Sagsbehandler: Rikke Hentze	Dato:	15. juli 2015
Til: -	J. nr.:	15/007728-001

### Forventet regnskab pr. ultimo juni 2015 – Beskæftigelsesudvalget

Nedenfor gives et overblik over det forventede regnskabsresultat i forhold til det korrigerede budget for Beskæftigelsesudvalgets områder, dvs. inklusiv overførsler af over- eller underskud fra 2014 samt eventuelle tillægsbevillinger.

Samlet set forventes et merforbrug i forhold til det korrigerede budget på 11,6 mio. kr.

### Forventet regnskab 2015 for Beskæftigelsesudvalget

I.000 kr.	Opr. budget 2015	Korrigeret. budget 2015	Forventet Regnskab 2015	Afvigelse ift. opr. Budget*	Afvigelse ift. korr. Budget*
<b>Serviceudgifter</b>	<b>4.175</b>	<b>5.275</b>	<b>5.275</b>	<b>1.100</b>	<b>0</b>
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>346.866</b>	<b>345.790</b>	<b>357.420</b>	<b>10.554</b>	<b>11.630</b>
Erhvervsgrunduddannelsen	2.611	1.511	1.511	-1.100	0
Tilbud til udlændinge	2.071	2.071	2.071	0	0
Kontante ydelser	244.909	244.660	240.260	-4.649	-4.400
Revalidering	52.516	52.516	66.246	13.730	13.730
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	44.759	45.032	47.332	2.573	2.300
<b>Beskæftigelsesudvalget i alt</b>	<b>351.041</b>	<b>351.065</b>	<b>362.695</b>	<b>11.654</b>	<b>11.630</b>

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

Nedenfor er nærmere redegjort for områder med mer- eller mindreforbrug på de enkelte områder.

#### Overførselsrammen:

Overførselsrammen dækker primært udgifter til borgere på offentlig forsørgelse. Disse udgifter er meget afhængige af arbejdsløsheden og konjunkturerne i samfundet generelt, hvorfor budgettet i vid udstrækning er lagt i overensstemmelse med regeringens konjunkturforventninger samt forventninger til effekterne af reformer på området.

Som det fremgår, forventes en stor forskydning i udgifterne fra "Kontante ydelser" til "Revalidering". Dette skyldes, at der siden budgettets udarbejdelse for alvor er kommet fart på behandling af borgerne i rehabiliteringssteamet, hvilket for de involverede borgere ændrer forsørgelsesgrundlaget fra eksempelvis kontanthjælp og sygedagpenge til ressourceforløbsydelse, fleksløn eller ledighedsydelse. Forskydningen kan derfor ses som et sundhedstegn, idet flere end før bringes ind på- eller i retning af arbejdsmarkedet.

## Tilbud til udlændinge

1.000 kr.	Korrigeret budget 2015	Forventet regnskab 2015	Afvigelse i forhold til korrigeret budget
Introduktionsforløb	1.242	1.242	0
Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet	829	829	0
Repatriering	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>2.071</b>	<b>2.071</b>	<b>0</b>
Merudgift (+)/mindreudgift (-)			

Budgettet dækker udgifter og indtægter vedrørende integrationsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrations- og repatrieringsloven, samt forsørgelse af denne målgruppe.

- Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet:  
Rødovre Kommune skal i 2015 modtage 10 kvoteflygtninge, hvorfor der tidligere er indmeldt et forventet merforbrug på ca. 0,5 mio. kr. Imidlertid har vi indtil videre kun modtaget 1 af de 10 flygtninge. Det vides ikke, hvornår vi modtager de øvrige 9. Der arbejdes i øjeblikket på 2 familiesammenføringer, men det er også usikkert hvornår de kommer til Rødovre. Dette sammenholdt med at regeringen har vedtaget at nedsætte forsørgelsesydelse til flygtninge til samme niveau som SU, så forventes budgettet på nuværende tidspunkt at holde.

## Kontante ydelser

1.000 kr.	Korrigeret budget 2015	Forventet regnskab 2015	Afvigelse i forhold til korrigeret budget
Sygedagpenge	48.261	50.461	2.400
Passiv kontanthjælp	89.300	80.100	-9.200
Aktiv kontanthjælp	39.181	32.881	-6.300
Dagpenge til forsikrede ledige, herunder arbejdsmarkedsydelse	67.444	76.144	8.700
Uddannelsesordning for ledige, der har opbrugt deres dagpenget	474	474	0
<b>I alt</b>	<b>244.660</b>	<b>240.060</b>	<b>-4.400</b>
Merudgift (+)/mindreudgift (-)			

Budgettet til kontante ydelser dækker udgifter til forsørgelse af arbejdsløse (forsikrede såvel som ikke-forsikrede) samt forsørgelse af de borgere, der er faldet for varighedsbegrænsningen på 2 år på dagpenge, og som derfor kan overgå til den midlertidige arbejdsmarkedsydelse (AMY). Yderligere afholdes udgifter til forsørgelse af sygemeldte borgere, der grundet sygdom ikke kan arbejde og derfor ikke står til rådighed for arbejdsmarkedet i en periode.

- Sygedagpenge:

Der forventes et merforbrug på ca. 2,4 mio. kr. netto.

Budgettet til forsørgelse af borgere på sygedagpenge er reduceret med ca. 10 mio. kr. svarende til knap 90 helårspersoner fra 2014 til 2015 som følge af Sygedagpengereformen, hvor mange sygedagpengemodtagere tilbydes ressourceforløb inden 22 uger (se også under ressourceforløb nedenfor).

På baggrund af første halvår forventes der dog i alt ca. 30 helårspersoner mere end forudsat - primært med kort varighed under 8 uger. Der forventes 8 færre helårspersoner med varighed over 52 uger end forudsat i budgettet. Der forventes merindtægter vedrørende regressager for netto 0,3 mio. kr.

- Kontanthjælp:

*Passiv kontanthjælp:*

Der forventes et mindreforbrug på ca. 9,2 mio. kr. netto.

Mindreforbruget skyldes, at der er budget til 949 helårspersoner på passiv kontanthjælp til en årstakst på netto ca. 92.100 kr., men der forventes kun 782 helårspersoner til en årstakst på ca. 98.300 kr. netto. Når taksten er højere end budgetteret skyldes det, dels at der er færre på uddannelseshjælp og dels at der er flere (enlige) forsørgere, udeboende mv end estimeret ved budgetlægningen.

*Aktiv kontanthjælp:*

Der forventes et mindreforbrug på ca. 6,3 mio. kr. netto.

Mindreforbruget skyldes, at der er budget til 553 helårspersoner på aktiv kontanthjælp til årstakst på netto ca. 67.500 kr., men der forventes kun 377 helårspersoner til en årstakst på ca. 77.800 kr. netto. Når taksten er højere end budgetteret skyldes det dels, at der er færre på uddannelseshjælp og dels, at der er flere (enlige) forsørgere, udeboende mv end estimeret ved budgetlægningen.

Mindreforbruget til kontanthjælp (især passiv kontanthjælp) skal ses i sammenhæng med merforbruget til ressourceforløbsydelse (se senere). Dette skyldes, at der siden budgettets udarbejdelse for alvor er kommet fart på behandling af borgere i rehabiliteringsteamet, hvilket for de involverede borgere ændrer forsørgelsesgrundlaget fra eksempelvis kontanthjælp til ressourceforløbsydelse.

- Forsikrede ledige og modtagere af midlertidig arbejdsmarkedsydelse

Der forventes et merforbrug til a-dagpenge samt midlertidig arbejdsmarkedsydelse (AMY) på ca. 8,7 mio. kr. netto.

AMY er en ny ydelse fra 2014 målrettet a-kassemedlemmer, der enten har mistet retten til a-dagpenge eller til særlig uddannelsesyndelse.

Der er budget til 464 helårspersoner på midlertidig arbejdsmarkedsydelse samt arbejdsløshedsdagpenge, men der forventes på nuværende tidspunkt 522 i alt på begge ydelser, dvs. 58 helårspersoner mere end budgetteret.

Det er a-kasserne der står for udbetalingen af såvel a-dagpenge som den særlige arbejdsmarkedsydelse, hvilket gør prognosticeringen ekstra usikker på dette område, da a-kasserne ikke nødvendigvis trækker pengene fra kommunens økonomisystem i den måned, som betalingen vedrører. Der er således pr. ult. juni trukket ca. 2,3 mio. kr. på regnskab 2015 vedrørende regnskab 2014, og yderligere 4,5 mio. kr. er trukket en anden måned end den måned, som udgiften vedrører.

Kommunerne har ingen udgifter til borgere på a-dagpenge de første 4 uger, men der er endnu ingen data for 2015 for borgere på a-dagpenge med en varighed på over 4 uger. Estimeret antal helårspersoner i 2015 er således med udgangspunkt i antallet af alle fuldtidsledige til og med marts 2015 og estimeret året ud med udgangspunkt i sæsonudsvingende i ledigheden fra 2011 til 2014.

Budget 2015 er lagt med udgangspunkt i regnskab 2013, tilpasset regeringens forventning på daværende tidspunkt til ledigheden i 2015, svarende til en reduktion på 68 helårspers. Dette vurderes nu at være for optimistisk et skøn.

Såfremt kommunerne "under et" har flere udgifter til forsikrede ledige end estimeret af staten kompenseres de via beskæftigelsestilskuddet.

## Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger m.v.

I.000 kr.	Korrigeret budget 2015	Forventet regnskab 2015	Afvigelse i forhold til korrigeret budget
Revalidering	5.255	3.755	-1.500
Fleksjob, skånejob og ledighedsydelse	30.871	37.071	6.200
Ressourceforløb	16.390	25.420	9.030
<b>I alt</b>	<b>52.516</b>	<b>66.246</b>	<b>13.730</b>
Merudgift (+)/mindreudgift (-)			

Budgettet til revalidering dækker udgifter og indtægter vedrørende revalideringsydelse og virksomhedsrevalidering samt løntilskud til personer med varig begrænsning i arbejdsevnen, som er ansat i fleksjob og skånejob. Desuden afholdes også udgifter til ressourceforløb, jobafklaring og ledighedsydelse af dette budget.

- Revalidering:  
Der forventes et mindreforbrug til revalidering på ca. 1,5 mio. kr. netto.  
Der er budget til 49 helårspersoner på revalideringsydelse, men estimeres kun 34.
- Fleksjob, skånejob og ledighedsydelse:  
Merforbruget vedrører Fleksjob (3,5 mio. kr.), hvor der er budgetlagt med et uændret antal efter fleksjobreformen i 2013. Der er dog både lavere frafald fra den gamle ordning (ca. 45 helårspersoner) og større tilgang til den nye (ca. 30 helårspersoner) end forudsat.  
Endvidere er der merforbrug vedrørende Ledighedsydelse (2,7 mio. kr.), hvor der pt. er 19 helårspersoner flere end budgetteret, heraf 7 over 18 måneder uden refusion.  
Der er pr. 30. juni etableret 14 ud af de 20 aftalte opkvalificeringsjob. Virkningen heraf - samt af de sidste 6 - er inkluderet i ovennævnte tal. Der forventes 12 helårspersoner i 2015 (8 færre end planlagt), hvilket giver en mindreudgift på 0,5 mio. kr. under BEUs serviceramme, men som til gengæld bidrager til merudgifterne til ledighedsydelse.
- Ressourceforløb:  
Der forventes et merforbrug på ca. 9 mio. kr. netto.  
Pr. 1. juli 2014 er den nye sygedagpengereform trådt i kraft. Reformen betyder, at man nu kun kan få sygedagpenge i 5 måneder mod tidligere 12 måneder medmindre man opfylder et af forlængelseskriterierne. Borgere, der stadig er syge, og som før reformen mistede sygedagpengene efter 12 måneder, er nu i stedet berettiget til en ny ydelse: "Ressourceforløbsydelse under jobafklaring".  
Både "alm. ressourceforløbsydelse" og den nye ydelse "ressourceforløbsydelse under jobafklaring" er fortsat under opbygning, og på nuværende tidspunkt forventes en tilgang på 15 borgere pr. måned (i alt på begge ydelser), svarende til i alt 201 helårspersoner i 2015, mens der er budget til 142.  
Merforbruget til ressourceforløb skal ses i sammenhæng med mindreforbruget til kontanthjælp. Dette skyldes, at der siden budgettets udarbejdelse for alvor er kommet fart på behandling af borgere i rehabiliteringsteamet, hvilket for de involverede borgere ændrer forsørgelsesgrundlaget fra eksempelvis kontanthjælp til ressourceforløbsydelse.

## Arbejdsmarkedsforanstaltninger

I.000 kr.	Korrigeret budget 2015	Forventet regnskab 2015	Afvigelse i forhold til korrigeret budget
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	28.131	28.131	0
Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	7.252	5.352	-1.900
Seniorjob for personer over 55 år	5.413	6.913	1.500
Beskæftigelsesordninger	4.236	6.936	2.700
<b>I alt</b>	<b>45.032</b>	<b>47.332</b>	<b>2.300</b>
Merudgift (+)/mindreudgift (-)			

Budgettet dækker over udgifter og indtægter til aktive foranstaltninger for næsten alle jobcentrets målgrupper.

- Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige:

Der forventes et mindreforbrug på ca. 1,9 mio. kr. netto.

Mindreforbruget skyldes primært, at der er budgetlagt med 63 i løntilskud, men der forventes 49 helårspersoner i løntilskud. . Årsagen til de færre løntilskud, skal primært findes i beskæftigelsesreformen, der trådte i kraft 1/1-2015, da reglerne for såvel offentlige som private løntilskud blev ændret i denne forbindelse: Løntilskudssatsen til de offentlige arbejdsgivere sat ned, hvilket har gjort det dyrere for den offentlige arbejdsgiver at have en borger i løntilskud. Derudover blev de offentlige løntilskud ligestillet med private løntilskud ved at indføre en 6 måneders karenperiode, hvilket betyder, at en borger skal have været ledig i mindst 6 måneder for at kunne komme i løntilskud. Sidst men ikke mindst er varigheden på løntilskud, forkortet. Beskæftigelsesreformen blev vedtaget ultimo december 2014, og disse lovændringer på løntilskudsområdet er derfor ikke indarbejdet i budget 2015.

- Seniorjob for personer over 55 år:

Der forventes et merforbrug på ca. 1,5 mio. kr. netto.

Merforbruget skyldes, at der er budget til 25 seniorjobbere og 3 på kompensationsydelse (dvs. borgere som kommunen endnu ikke har kunne finde et seniorjob til), men der forventes i 2015 35 helårspersoner i seniorjob á en genm.løn på ca. 332.000 kr. samt 1 helårsperson på kompensationsydelse.

Loven om seniorjob betyder, at hvis en borger er medlem af efterlønsordningen og mister sin ret til dagpenge på et tidspunkt, hvor vedkommende er fyldt 55 år, har borgeren ret til et seniorjob. En borger, der er berettiget til et seniorjob, har ret til et job via Rødovre Kommune på overenskomstmæssige vilkår, indtil han eller hun kan overgå til efterløn. Kommunerne modtager et statstilskud på ca. 136.000 kr. pr. helårsperson i seniorjob. Halveringen af dagpengeperioden fra 1. januar 2013 har medført en betydelig stigning i målgruppen for seniorjob.

- Beskæftigelsesordninger:

Der forventes et merforbrug på ca. 2,7 mio. kr. netto.

Merforbruget skyldes primært udgifter til jobrotation: Beskæftigelsesreformen blev vedtaget ultimo 2014, og trådte i kraft 1. januar 2015. Med beskæftigelsesreformen blev refusionsprocenten på jobrotation sat ned fra 100% (dvs. ingen kommunale udgifter), til 60%. Grundet den sene vedtagelse af Beskæftigelsesreformen, er der i budget 2015 ikke budgetlagt kommunale udgifter til jobrotation.