

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo december 2017 - Beskæftigelsesudvalget		Økonomi & Analyse
Sagsbehandler: Rikke Hentze	Dato:	12. januar 2018
Til: Beskæftigelsesudvalget	J. nr.:	

Forventet regnskab pr. ultimo december 2017 – 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 2016 samt eventuelle tillægsbevillinger.

Opgørelsen viser i korte træk, at der forventes et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på 25,4 mio. kr. netto. Vurderingen efter 3. kvartal var knap 29,5 mio. kr. Forskellen skyldes primært udgifterne til forsikrede ledige.

Mindreforbruget skal både ses i sammenhæng med en bedre konjunkturudvikling end forudsat ved budgetlægningen, og at Rødovre Kommune fortsat ligger i top blandt sammenlignelige kommuner i de officielle målinger af, hvor stor en andel af befolkningen, der er på offentlig forsørgelse.

Forventet regnskab 2017 for Beskæftigelsesudvalget

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2017	Forventet Regnskab 2017	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	396.552	371.113	-25.439
Serviceudgifter	3.443	2.479	-964
Overførselsudgifter	393.109	368.634	-24.475
Erhvervsgrunduddannelsen	2.520	1.470	-1.050
Tilbud til udlændinge	4.921	1.746	-3.175
Kontante ydelser	249.449	230.749	-18.700
Revalidering	88.498	92.148	3.650
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	47.720	42.520	-5.200

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

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

Serviceammen

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2017	Forventet Regnskab 2017	Afvigelse ift. korr. Budget*
Ejendomme	566	226	-340
Løn under jobtræning	1.086	486	-600
Øvrige udgifter	1.792	1.768	-24
I alt	3.443	2.479	-964

Ejendomme

Der forventes et mindreforbrug på 0,34 mio. kr. til varme og el på Egegårdsvej 66, hvor Jobcentrets medarbejdere har været samlet siden februar 2017.

Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner (med løntilskud)

Der forventes et mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr.

Området dækker lønudgifter til forsikrede ledige i løntilskud på Rødovre Kommunes egne arbejdspladser. Der er budget til ca. 10 helårspersoner i løntilskud, men der har været 6. Det skyldes hovedsageligt, at løntilskudsperioden er blevet kortere og at flere går direkte i ordinært arbejde.

Øvrige udgifter

- Der forventes et mindreforbrug på 0,55 mio. kr. vedrørende den afsatte pulje til genoptræningsfleksjob. Puljen anvendes nu til etablering af permanente fleksjobs på kommunale arbejdspladser, hvor der ydes fuld lønopfyldning i ét år. Denne anvendelse har været under opbygning i 2017, og budgettet er derfor ikke brugt fuldt ud.
- Der er indregnet et muligt merforbrug på 0,53 mio. kr. til Jobcentrets projekt til unge med anden etnisk herkomst end dansk. Vi har hidtil fået 100% refusion af udgifterne til projektet, men som følge af fornyet fokus på området i forbindelse med årets temarevision udmeldt af Staten, er der opstået tvivl om hvilke målgrupper, der kan hjemtages refusion for.

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 konjunkturforsørgelse samt forventninger til effekterne af reformer og egne indsatser på området.

Ungdomsuddannelser

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2017	Forventet Regnskab 2017	Afvigelse ift. korr. Budget*
Erhvervsgrunduddannelsen (EGU)	2.520	1.470	-1.050

Erhvervsgrunduddannelsen (EGU):

Der forventes et mindreforbrug på ca. 1,05 mio. kr. netto.

Budgettet dækker udgifter til praktikløn, skoleydelse, undervisningsudgifter, ophold på værkstedsskoler med videre under erhvervsgrunduddannelsen ("EGU").

Der er budget til ca. 24 helårspersoner á ca. 104.000 kr., men der har været ca. 14 helårspersoner.

Tilbud til udlændinge:

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2017	Forventet Regnskab 2017	Afvigelse ift. korr. Budget*
Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.	-144	-1.544	-1.400
Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet	5.066	3.366	-1.700
Repatriering	0	-75	-75
I alt	4.921	1.746	-3.175

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

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

- **Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.:**
Der forventes et mindreforbrug på ca. 1,4 mio. kr. netto til introduktionsprogrammet og introduktionsforløbet.
Integrationsprogrammet henvender sig til flygtninge og familiesammenførte udlændinge, hvorimod introduktionsforløbet henvender sig til blandt andet udlændinge, der kommer til Danmark for at arbejde, deres medfølgende familiemedlemmer, studerende, au-pairs samt EU-borgere, der kommer til Danmark.
Den primære årsag til mindreforbruget er ny lovgivning på danskuddannelsesområdet pr. 1/7-2017, som forventes at reducere udgifterne til danskuddannelse.
- **Integrationsydelse samt kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet:**
Der forventes et mindreforbrug på ca. 1,7 mio. kr. netto.
Det forventede mindreforbrug skyldes primært 2 ting: Dels forventningen om væsentligt flere flygtninge, da budget 2017 blev udarbejdet, og dels den nedsatte forsørgelsesydelse til borgere, der ikke har haft ophold i Danmark de sidste 7 ud af 8 år.
Der er budget til ca. 83 helårspersoner, men der har været 57.
Rødovres flygtningekvote for 2017 var oprindeligt på 42, men er efterfølgende nedjusteret til 9 personer, hvoraf 8 er ankommet.

- Repatriering:
Der forventes en merindtægt på 75.000 kr.
Merindtægten skyldes, at 3 udlændinge er repatrieret, og der kan hjemtages tre repatrieringstilskud á 25.000 kr.

Kontante ydelser:

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2017	Forventet Regnskab 2017	Afvigelse ift. korr. Budget*
Sygedagpenge	47.324	39.524	-7.800
Kontant- og uddannelseshjælp	124.626	109.126	-15.500
Afløb og tilbagebetalinger vedr. aktiv kontanthjælp	0	0	0
Dagpenge til forsikrede ledige, herunder arbejdsmarkedsydelse	77.154	82.054	4.900
Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning	345	45	-300
I alt	249.449	230.749	-18.700

*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 a-dagpenge, og som derfor kan overgå til den midlertidige Kontantydelse. 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:
Omfanget af sygedagpengemodtagere lå i årets 9 første måneder ca. 9% under niveauet i den tilsvarende periode i 2016. Der har dog været en kraftig stigning i 4. kvartal, som faktisk ender over niveauet i samme periode 2016. Der blev dog ca. 50 færre fuldtidsforsørgede, end der er budgetlagt med. Samtidig er refusionsprocenten steget som følge af en kortere gennemsnitsvarighed; den ligger på 40,6% i 2017 og er budgetlagt til 38%.
- Kontant- og uddannelseshjælp:
Der forventes et mindreforbrug på 15,5 mio. kr. netto.
Mindreforbruget skyldes, at der er budget til ca. 1.130 helårspersoner på kontant- og uddannelseshjælp, men der har været ca. 955 helårspersoner.
I 2016 blev det såkaldte kontanthjælpsloft indført sammen med 225-timers reglen for kontanthjælpsmodtagere. Sammen med den generelt gode konjunkturudvikling samt det større fokus på den virksomhedsrettede indsats har det påvirket udviklingen på området.
- Forsikrede ledige
Der forventes et merforbrug til a-dagpenge samt midlertidig arbejdsmarkedsydelse (AMY) på ca. 4,9 mio. kr. netto. Der er budget til ca. 525 økonomiske helårspersoner på midlertidig arbejdsmarkedsydelse samt arbejdsløshedsdagpenge, men der forventes ca. 560 i alt på begge ydelser, dvs. ca. 35 helårspersoner flere end budgetteret.
I årets sidste kvartal har der været en markant stigning i antallet af fuldtidsforsørgede på a-dagpenge; der har således i årets sidste 3 måneder været i gennemsnit ca. 65 flere fuldtidsforsørgede pr. måned end i årets første 9 måneder. Yderligere har a-kasserne gennemført en større efterregulering i november måned af dagpenge vedrørende tidligere måneder. Derudover har overgangen til et månedsbaseret dagpengesystem pr. 1/7-17 også medført 2 ekstra udbetalingsuger på regnskab 2017.

Såfremt kommunerne "under et" har flere udgifter til forsikrede ledige end først estimeret af Staten, kompenseres de via beskæftigelsestilskuddet. For Rødovre Kommune har udgifterne været lavere end tilskuddet de seneste år; ca. 5 mio. kr. årligt i gennemsnit for årene 2014-16.

- Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning

Der forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. netto til kontantydelse samt driftsudgifter til denne målgruppe. Kontantydelsen er den sidste af de ordninger, der har understøttet implementeringen af forkortelsen af dagpengeperioden fra 4 til 2 år. Fra 2018 er både den midlertidige arbejdsmarkedsydelse og kontantydelsen ophørt.

Der har været under 1 helårsperson på ydelsen i hele 2017 (ca. 10.300 kr/md. netto), men budget til ca. 3 helårspersoner.

Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger m.v.

I.000 kr.	Korrigeret budget 2017	Forventet Regnskab 2017	Afvigelse ift. korr. Budget*
Revalidering	3.292	2.992	-300
Fleksjob og skånejob	30.065	31.615	1.550
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	42.500	41.000	-1.500
Ledighedsydelse	12.641	16.341	3.700
I alt	88.498	91.948	3.450

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

Budgettet til revalidering dækker udgifter og indtægter vedrørende revalideringsydelse og virksomheds-revalidering 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 på 0,2 mio. kr. netto.

Mindreforbruget skyldes, at der er budget til ca. 21 helårspersoner på revalidering, men der har været ca. 19 helårspersoner.

- Fleksjob og skånejob:

Der har været 11 fuldtidspersoner mere i fleksjob end forudsat i budgettet, nemlig 389 i alt. Der har været nettotilgang til fleksjob i 2017, og det samlede antal i december er ca. 400 personer. Merforbrug: 1,2 mio. kr. netto.

Efter refusionsreformen modtager kommunerne et såkaldt fleksbidrag fra Staten for de fleksjobbere, der afregnes efter de nye refusionsregler. Dette sker for at bibeholde kommunernes incitament til at få borgere i fleksjob. Budgettet i 2017 er lagt ud fra nogle overordnede betragtninger om det forventede niveau på landsplan, da vi endnu ikke havde egne data at støtte os til. De faktiske indtægter ligger ca. 0,5 mio. kr. lavere end det budgetlagte, selvom vi har haft flere fleksjobbere på ny ordning end forudsat i budgettet.

Skånejob (løntilskud til pensionister) giver et mindreforbrug på 0,15 mio. kr. i 2017. Der har været 36 borgere i skånejob i 2017, hvilket er lidt færre end i 2016.

- Ressourceforløb og jobafklaring:

Der forventes et mindreforbrug på ca. 1,4 mio. kr. netto.

Sygedagpengerformen trådte i kraft 1. juli 2014. 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".

Der er budget til ca. 335 helårspersoner i alt på begge ydelser, men der har været ca. 300. De færre helårsmottagere modsvares dog delvis af et større forbrug til foranstaltninger til disse to målgrupper.

- Ledighedsydelse:

Ydelsen gives til fleksjobberettigede, der ikke er i job. Der har været ca. 22 flere fuldtidsforsørgede end forudsat i budgettet - heraf er de 14 uden refusion, fordi varigheden er over 18 måneder. Der har været i alt 103 fuldtidsforsørgede på ledighedsydelse i 2017.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

I.000 kr.	Korrigeret budget 2017	Forventet Regnskab 2017	Afvigelse ift. korr. Budget*
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	32.992	29.252	-3.740
Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	4.041	3.541	-500
Seniorjob for personer over 55 år	7.253	7.453	200
Beskæftigelsesordninger	3.435	2.275	-1.160
I alt	47.720	42.520	-5.200

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

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

- Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats

Der forventes et mindreforbrug på ca. 3,74 mio. kr. netto.

Mindreforbruget skyldes dels færre modtagere, dels at ikke-refusionsberettigede foranstaltninger til kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere bruges mindre, og dels at billigere løsninger er fundet.

- Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige:

Der forventes et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr. netto.

Mindreforbruget skyldes primært, at der ingen løntilskud har været til forsikrede handicappede borgere samt borgere på den midlertidige arbejdsmarkedsydelse (AMY).

- Seniorjob:

Der forventes et merforbrug på ca. 0,2 mio. kr. netto.

Der er budgetlagt med 34 helårspersoner i seniorjob á en gennemsnitsløn på 345.000 kr. og en statsindtægt på 141.000 kr. pr. fuldtidsperson. Der har i 2017 været 35 fuldtidspersoner til en gennemsnitsløn på 360.000 kr.

- Beskæftigelsesordninger:

Der forventes et mindreforbrug på ca. 1,16 mio. kr. netto.

Mindreforbruget skyldes primært færre jobrotationer end budgetteret grundet mindre efterspørgsel fra virksomhederne.