

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo marts 2020 - Beskæftigelsesudvalget		Økonomi & Analyse
Sagsbehandler: Rikke Hentze	Dato:	27. marts 2020
Til: Beskæftigelsesudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-9-20

## Forventet regnskab pr. ultimo marts 2020 – Beskæftigelsesudvalget

Nedenfor gives et overblik over det forventede regnskabsresultat i forhold til det korrigerede budget for Beskæftigelsesudvalgets områder, dvs. inklusiv eventuelle tillægsbevillinger.

Prognosen er behæftet med stor usikkerhed som følge af covid-19 pandemien, men der er på de mest konjunkturfølsomme områder: a-dagpenge og kontanthjælp givet et estimat, hvis forudsætninger er nærmere beskrevet under de pågældende områder. For begge områder var forventningen inden pandemien tog fart, at budgettet ville balancere – nu forventes der merudgifter på 21 mio. kr. på a-dagpenge og kontanthjælp tilsammen.

Der er ikke pt. foretaget et estimat af pandemiens effekt på sygedagpengeområdet, herunder de øgede muligheder for forlængede sygedagpengeperioder.

De kommunale udgifter til forsørgelse og beskæftigelsesindsats understøttes generelt af Staten via Budgetgarantien og Beskæftigelsestilskuddet, hvilket betyder, at kommunerne under ét kompenseres for udviklingen på landsplan. Covid-19 epidemiens samlede effekt på beskæftigelsen og de deraf følgende behov for indsats for de ledige bliver dermed kompenseret, men for den enkelte kommune kan der være en difference. Udgifter til sygedagpenge er dog undtaget fra dette princip. Der er fremsat et lovforslag om lempelser af reglerne på dette område under krisen. De økonomiske konsekvenser heraf vil normalt blive forhandlet mellem KL og regeringen og håndteret via DUT (Det Udvidede Totalbalanceprincip).

Opgørelsen viser i korte træk, at der forventes samlede merudgifter i forhold til det korrigerede budget på 23,8 mio. kr. netto, heraf mindredgifter på -1,0 mio. kr. vedrørende serviceudgifter. Størstedelen af de forventede merudgifter kan således tilskrives den pt. estimerede effekt af pandemien.

### Forventet regnskab 2020 for Beskæftigelsesudvalget

I.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
<b>Nettodriftsudgifter i alt</b>	<b>390.304</b>	<b>414.104</b>	<b>23.800</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>6.242</b>	<b>5.242</b>	<b>-1.000</b>
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>384.062</b>	<b>408.862</b>	<b>24.800</b>
Erhvervsgrunduddannelsen	2.566	2.066	-500
Tilbud til udlændinge	3.378	2.878	-500
Kontante ydelser	216.764	238.964	22.200
Revalidering	104.226	109.226	5.000
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	57.127	55.727	-1.400

\*Merudgift (+)/mindredgift (-)

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

## Serviceudgifter

1.000 kr.	Korrigeret. budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Ejendomme	585	585	0
Folkeskolen m.m.	550	550	0
Ungdomsuddannelser	2.278	2.278	0
Tilbud til børn og unge med særlige behov	93	93	0
Løn under jobtræning	1.245	745	-500
Øvrige udgifter	1.491	991	-500
<b>I alt</b>	<b>6.242</b>	<b>5.242</b>	<b>-1.000</b>

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

### Løn under jobtræning

Der forventes en mindreudgift på ca. 0,5 mio. kr.

Området dækker lønudgifter til borgere i løntilskud på Rødovre Kommunes egne arbejdspladser.

Mindreudgiften skyldes, at der er budget til ca. 10 helårspersoner, men der estimeres ca. 5 á knap 110.000 kr./år

### Øvrige udgifter

Der forventes mindreudgifter på 0,5 mio. kr. vedrørende genoptræningsfleksjobs, som anvendes i mindre omfang end tidligere. Det er svært at etablere stillinger under denne ordning, hvor borgere ansættes på lavt timetal, og Jobcenteret i en afgrænset periode afholder den del af lønudgiften, der ikke dækkes af det ordinære tilskud til ansættelse i fleksjob. Der kan blive tale om yderligere mindreudgifter, hvis den nuværende krise forhindrer ansættelser i genoptræningsfleksjob.

### Overførselsudgifter:

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 og egne indsatser på området.

## Ungdomsuddannelser

1.000 kr.	Korrigeret. budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn	1.847	1.847	0
Erhvervsgrunduddannelsen (EGU)	720	220	-500
<b>I alt</b>	<b>2.566</b>	<b>2.066</b>	<b>-500</b>

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

- Erhvervsgrunduddannelsen (EGU):

Der forventes en mindreudgift på ca. 0,5 mio. kr. netto.

Budgettet dækker udgifter til prakticløn, skoleydelse, undervisningsudgifter, ophold på værkstedsskoler mm til den tidligere erhvervsgrunduddannelse ("EGU").

Der er budget til ca. 8 helårspersoner á ca. 120.000 kr., men der estimeres 5 helårspersoner á ca. 95.000 kr.

Pr. 1. august 2019 startede den nye Forberedende Grunduddannelse (FGU), som også indeholder en EGU-retning. Det betyder, at alle elever, der påbegynder en EGU-uddannelse efter 1/8-19 vil høre under FGU'en, mens de EGU-elever, der var startet før 1/8-19 fortsætter deres uddannelse under den "gamle EGU-ordning".

Da EGU-forløbet maksimalt kan tage 2 år, udfases EGU'en i sin hidtidige form medio 2021.

### Tilbud til udlændinge:

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Integrationsprogram og introduktionsforløb	731	231	-500
Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse	2.699	2.699	0
Repatriering	-52	-52	0
<b>I alt</b>	<b>3.378</b>	<b>2.878</b>	<b>-500</b>

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

- Integrationsprogram og introduktionsforløb:

Der forventes en mindreudgift på ca. 0,5 mio. kr. netto.

Mindreudgiften skyldes primært en forventning om et fortsat fald i udgifterne til danskuddannelse efter flere lovændringer på danskuddannelsesområdet eksempelvis indførelsen af depositum samt delvis deltagerbetaling for udenlandske arbejdstagere (som er afskaffet igen pr. medio 2020), ændret modulbetaling til sprogskolerne, indførelse af en klippekortsordning til danskuddannelse for udenlandske arbejdstagere og studerende mv. En del af lovændringerne på danskuddannelsesområdet er indført før 2020, men dels er lovgivningen efterfølgende ændret igen, dels indføres flere af ændringer gradvist og med overgangsordninger, og dels er der meget ofte en vis forsinkelse på udgiften fra sprogskolerne.

#### Kontante ydelser:

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Sygedagpenge	46.351	47.551	1.200
Sociale formål	211	211	0
Kontant- og uddannelseshjælp	90.329	93.829	3.500
Dagpenge til forsikrede ledige, herunder arbejdsmarkedsydelse	79.873	97.373	17.500
<b>I alt</b>	<b>216.764</b>	<b>238.964</b>	<b>22.200</b>

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

Budgettet til kontante ydelser dækker udgifter til forsørgelse af arbejdsløse (forsikrede såvel som ikke-forsikrede) samt udgifter til forsørgelse af sygemeldte borgere, der grundet sygdom ikke kan arbejde og derfor ikke står til rådighed for arbejdsmarkedet i en periode.

- Sygedagpenge:

Skønnet baserer sig data fra tiden inden pandemien satte ind; marts måneds tal er ikke endeligt opgjort i skrivende stund. De første registreringer tegner et billede, der ligner niveauet i 2019, hvilket i givet fald giver ca. 10 flere fuldtidsforsørgede end forudsat. Dertil vil der uden tvivl være en effekt af den lovgivning, der er vedtaget som følge af pandemien, hvor mulighederne for forlængelse af sygedagpengeperioden er udvidet.

- Kontant- og uddannelseshjælp:

Med udgangspunkt i forbruget pr. ult. februar, altså før Covid-19-krisen rigtig startede, er det vurderingen, at budgettet til kontant- og uddannelseshjælp samt særlig støtte ville have passeret med forventet årsudgift. Imidlertid har Covid-19-krisen medført en stigning i antallet af jobparate kontanthjælpsmodtagere, hvor der fra januar og februar og frem til april ses en stigning på ca. 8%. Estimeres det derfor, at antal modtagere vil være 8% højere end sædvanligt på denne årstid i april til juli, og efterfølgende falder til 4% højere resten af året, vil dette medføre en merudgift på ca. 3,5 mio. kr. netto, svarende til ca. 35 helårspersoner mere end budgetteret.

- Forsikrede ledige

Med udgangspunkt i forbruget pr. ult. februar, altså før Covid-19-krisen rigtig startede, er det vurderingen, at budgettet til a-dagpenge ville have passeret med forventet årsudgift. Imidlertid har Covid-19-krisen medført en stor stigning i antallet af forsikrede ledige, hvor der fra januar og februar og frem til marts ses en stigning for de forsikrede ledige på ca. 30%, hvilket stiger til 38% når der ses på tallene for april måned (LIS tal pr. 14.04.20). Estimeres det derfor, at antal modtagere vil være 30% højere i marts end sædvanligt på denne årstid og 38% højere fra april til juni, og efterfølgende falde til 20% højere fra juli og resten af året, vil dette medføre et merforbrug på ca. 17,5 mio. kr. netto, svarende til knap 130 helårspersoner mere end budgetteret. Det bemærkes, at dette skøn, som svarer til en samlet stigning i antal ledige på 20% fra 2019 til 2020, ligger en smule lavere end Finansministeriets scenarie for ledigheden ved "hurtig genopretning", som forudser en ledighedsvækst på 24% fra 2019 til 2020.

Hvor længe Covid-19-krisen varer og hvor store konsekvenser den får på længere sigt, vides endnu ikke, men der er ingen tvivl om, at der forestår en ekstraordinær opgave for jobcentret, i forhold til at modtage de nye ledige og iværksætte beskæftigelsesindsatsen på ny, når Beskæftigelsesministeren ophæver den suspenderede indsats.

### Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger m.v.

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Revalidering	1.787	1.287	-500
Fleksjob og skånejob	41.716	41.716	0
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	46.089	52.089	6.000
Ledighedsydelse	14.634	14.134	-500
<b>I alt</b>	<b>104.226</b>	<b>109.226</b>	<b>5.000</b>

\*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 en mindreudgift på ca. 0,5 mio. kr. netto.  
Mindreudgiften skyldes, at der er budget til ca. 10 helårspersoner på revalidering á ca. 182.000 kr./år netto, men der estimeres ca. 6 helårspersoner.
- **Fleksjob og skånejob:**  
Samlet set forventes 7 flere fuldtidsforsørgede på fleksjob end forventet – i alt 458. Da der imidlertid er en forskydning fra borgere på lav refusion (ny ordning) til høj refusion i forhold til det budgetlagte, forventes der balance på området som helhed. Pandemien vil flytte udgifter fra fleksjob til ledighedsydelse, i det omfang fleksjobbernes arbejdspladser bliver ramt af de økonomiske konsekvenser.
- **Ressourceforløb og jobafklaring:**  
Der forventes en merudgift på ca. 6 mio. kr. netto.  
Der er budget til ca. 380 helårspersoner i alt på begge ydelser á ca. 122.000 kr. netto/år, men der forventes ca. 430, idet der fortsat er vækst på begge ydelser. Dog har et enigt Folketing besluttet en midlertidig forlængelse af retten til sygedagpengene i tre måneder som følge af COVID-19-situationen. Formålet med loven er, at ingen sygemeldte skal overgå til jobafklaringsforløb i perioden fra og med den 9. marts 2020 til og med den 9. juni 2020. Men selv om væksten i jobafklaringsforløb stoppes i de pågældende måneder, er der risiko for en forholdsvis øget vækst i antal jobafklaringsforløb efterfølgende.  
Budgettet er lagt med afsæt i forventningerne til udviklingen for ressourceforløb i regeringens Økonomiske Redegørelse fra maj. 2019.

- Ledighedsydelse:  
Ydelsen gives til fleksjobberettigede, der ikke er i job. Antallet af borgere på ledighedsydelse ligger 7 lavere end det budgetlagte niveau – ca. i alt 90. Dette område risikerer en stigning som følge af pandemien, idet det kan blive vanskeligere at finde jobs til de fleksjobberettigede.

### Arbejdsmarkedsforanstaltninger

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	41.052	41.052	0
Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	3.910	3.910	0
Løntilskud	2.073	2.073	0
Seniorjob for personer over 55 år	7.403	6.003	-1.400
Beskæftigelsesordninger	2.689	2.689	0
<b>I alt</b>	<b>57.127</b>	<b>55.727</b>	<b>-1.400</b>

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

- Seniorjob:  
Der forventes en mindreudgift på ca. 1,4 mio. kr. netto.  
Der er budgetlagt med ca. 31 helårspersoner i seniorjob á en gennemsnitsløn på 380.000 kr. og en statsindtægt på 151.000 kr. pr. fuldtidsperson, men der forventes ca. 25 fuldtidspersoner i seniorjob á en gennemsnitsløn på knap 390.000 kr.