

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo september 2020 - Beskæftigelsesudvalget		Økonomi & Analyse
Sagsbehandler: Rikke Hentze	Dato:	7. oktober 2020
Til: Beskæftigelsesudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-24-20

### Forventet regnskab pr. ultimo september 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 det mest konjunkturfølsomme område: a-dagpenge givet et estimat, hvis forudsætninger er nærmere beskrevet i nedenstående under området. Det var forventningen inden pandemien tog fart, at budgettet ville balancere – nu forventes der merudgifter på 30 mio. kr. på a-dagpenge. Hertil kommer 3 mio. kr. til sygedagpenge, som også er relateret til pandemien.

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.

Opgørelsen viser i korte træk, at der forventes samlede merudgifter i forhold til det korrigerede budget på 22,5 mio. kr. netto, heraf mindreudgifter på -3,2 mio. kr. vedrørende serviceudgifter. Størstedelen af de forventede merudgifter kan tilskrives den pt. estimerede effekt af pandemien.

#### Forventet regnskab 2020 for Beskæftigelsesudvalget

1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
<b>Nettodriftsudgifter i alt</b>	<b>390.316</b>	<b>412.816</b>	<b>22.500</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>6.242</b>	<b>3.042</b>	<b>-3.200</b>
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>384.074</b>	<b>409.774</b>	<b>25.700</b>
Erhvervsgrunduddannelsen	2.566	866	-1.700
Tilbud til udlændinge	3.378	2.378	-1.000
Kontante ydelser	216.764	249.764	33.000
Revalidering	104.226	107.026	2.800
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	57.140	49.740	-7.400

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

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

## Serviceudgifter

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Ejendomme	585	285	-300
Folkeskolen m.m.	550	550	0
Ungdomsuddannelser	2.278	1.178	-1.100
Tilbud til børn og unge med særlige behov	93	93	0
Løn under jobtræning	1.245	245	-1.000
Øvrige udgifter	1.491	691	-800
<b>I alt</b>	<b>6.242</b>	<b>3.042</b>	<b>-3.200</b>

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

### Ejendomme

Der forventes et mindreudgift på 0,3 mio. kr. til varme og el på Egegårdsvej 66, hvor Jobcentret siden 2017 har været samlet.

### Ungdomsuddannelser

Der forventes et mindreudgift på ca. 1,1 mio. kr. netto.

Budgettet dækker den kommunale medfinansiering af Den Forberedende Grunduddannelse (FGU'en), som er på 65% af den samlede udgift. FGU'en henvender sig til unge under 25 år uden en ungdomsuddannelse, og er et tilbud til unge, der har behov for afklaring af deres fremtidige uddannelses- og beskæftigelsesvej. Uddannelsen skal bidrage til at fremme social mobilitet og medvirke til, at alle unge får mulighed for at udvikle deres fulde potentiale uanset baggrund.

Udgiften til FGU-institutionen opkræves året efter den af afholdt, og da FGU'en startede d. 1. august 2019, er der i 2020 udelukkende blevet opkrævet for 5 måneders forbrug vedrørende 2019. Årsagen til mindreforbruget er, at der er budgetlagt med 36 helårspersoner á ca. 64.000 kr. på FGU i 2019, men der har været 18 helårspersoner.

### Løn under jobtræning

Der forventes en mindreudgift på ca. 1,0 mio. kr.

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

Mindreforbruget skyldes, at der er budget til ca. 11 helårspersoner, men der estimeres ca. 4 á knap 110.000 kr/år.

### Øvrige udgifter

Der forventes mindreudgifter på 0,8 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.

## 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	647	-1.200
Erhvervsgrunduddannelsen (EGU)	720	220	-500
<b>I alt</b>	<b>2.566</b>	<b>866</b>	<b>-1.700</b>

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

- Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse (FGU) samt elevløn:

Der forventes et mindreudgift på ca. 1,2 mio. kr. netto.

Budgettet dækker primært den kommunale medfinansiering af skoleydelse, som er den forsørgelse, elever på Den Forberedende Grunduddannelse (FGU'en), er berettiget til. Medfinansieringen udgør 65% af den samlede udgift til skoleydelse. Udgiften opkræves året efter den er afholdt, og da FGU'en startede d. 1. august 2019, vil der i 2020 udelukkende blive opkrævet for 5 måneders forsørgelse vedrørende 2019. Derudover dækker budgettet elevløn til FGU-elever i praktikforløb på Rødovre Kommunes egne arbejdspladser.

Årsagen til mindreforbruget er, at der er budgetlagt med 32 helårspersoner á ca. 39.400 kr. på skoleydelse i 2019, men der har været ca. 13 helårspersoner. Derudover er der budget til 5 helårspersoner i praktikforløb på Rødovre Kommunes egne arbejdspladser á 116.000 kr., men der forventes 1 helårsperson.

- Erhvervsgrunduddannelsen (EGU):

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

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

Årsagen til mindreforbruget skyldes dels, at der er hjemtaget ca. 0,2 mio. kr. mere i refusion end budgetteret og dels, at der er budget til ca. 7 helårspersoner á ca. 120.000 kr., men der estimeres 5 helårspersoner á ca. 105.000 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	-469	-1.200
Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	2.699	2.999	300
Repatriering	-52	-152	-100
<b>I alt</b>	<b>3.378</b>	<b>2.378</b>	<b>-1.000</b>

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

- Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v:  
Der forventes et mindreforbrug på ca. 1,2 mio. kr. netto.  
Mindreforbruget 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.
- Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v:  
Der forventes et merforbrug på ca. 0,3 mio. kr. netto.  
Det forventede merforbrug skyldes primært, at der budget til ca. 35 fuldtidsforsørgede (inkl. borgere der ikke har været i Danmark de sidste 9 ud af 10 år), men der forventes ca. 40.
- Repatriering  
Der forventes en merindtægt på 0,1 mio. kr. da kommunen kan hjemtage 2 repatrieringstilskud mere end budgetteret.

## Kontante ydelser:

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Sygedagpenge	46.351	49.351	3.000
Sociale formål	211	211	0
Kontant- og uddannelseshjælp	90.329	90.329	0
Dagpenge til forsikrede ledige, herunder arbejdsmarkedsydelse	79.873	109.873	30.000
<b>I alt</b>	<b>216.764</b>	<b>249.764</b>	<b>33.000</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:  
Det forventede merforbrug vedrører øgede udgifter i marts og april, hvor arbejdsgivere i visse tilfælde kunne oppebære sygedagpenge fra første sygedag for medarbejdere, der måtte blive hjemme for at hindre smittespredning. Reglerne på området er justeret i flere omgange og synes pt. ikke at medføre et væsentligt højere niveau. Derfor antages det, at niveauet – på nær marts og april – vil svare til budgetforudsætningerne.
- Kontant- og uddannelseshjælp:  
Tidligere var det vurderingen at Covid-19 ville medføre et merforbrug til kontanthjælp, men umiddelbart ser det ud til, at Corona-pandemien påvirker kontant- og uddannelseshjælp mindre end først antaget, og forventningen på nuværende tidspunkt er derfor, at budgettet holder.  
Der er budget til ca. 870 helårsmødtagere á ca. 105.000 kr. netto.
- 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 passet med forventet årsudgift. Imidlertid har Covid-19-krisen medført en stor stigning i antallet af forsikrede ledige. Fra januar og februar og frem til september er stigningen knap 44% (pr. 01.10.20). Hvis dette niveau holder i årets resterende måneder, vil det medføre et merforbrug på ca. 30 mio. kr. netto, svarende til knap 225 helårspersoner mere end budgetteret.  
Dette skøn, som svarer til en samlet stigning i antal ledige på ca. 36% fra 2019 til 2020, ligger mellem Finansministeriets to mindst optimistiske scenarier for ledigheden, som forudser en ledighedsvækst på hhv. ca. 33% og 42% fra 2019 til 2020.

## Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger m.v.

1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Revalidering	1.787	787	-1.000
Fleksjob og skånejob	41.716	40.316	-1.400
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	46.089	50.589	4.500
Ledighedsydelse	14.634	15.334	700
<b>I alt</b>	<b>104.226</b>	<b>107.026</b>	<b>2.800</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 på ca. 1,0 mio. kr. netto.

Mindreforbruget skyldes, at der er budget til ca. 10 helårspersoner på revalidering á ca. 182.000 kr./år netto, men der estimeres ca. 4½ helårspersoner.

- Fleksjob og skånejob:

Samlet set forventes ca. 10 færre fuldtidsforsørgede på fleksjob end forventet – i alt 440. Der er samtidig en forskydning fra borgere på lav refusion (ny ordning) til høj refusion i forhold til det budgetlagte. Der har været et fald på området under pandemien, fordi det har været vanskeligt at etablere nye fleksjob – og en tilsvarende stigning på ledighedsydelse.

- Ressourceforløb og jobafklaring:

Der forventes et merforbrug på ca. 4,5 mio. kr. netto.

Der er budget til ca. 375 helårspersoner i alt på begge ydelser á ca. 122.000 kr. netto/år, men der forventes ca. 415.

Folketinget har besluttet at udvide den midlertidige forlængelse af retten til sygedagpenge i fra 9. marts til 30. september 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 30. september 2020.

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 i både 2. og 3. kvartal over det budgetlagte niveau på 97; i 1. kvartal lå antallet lidt under.

Der har været en stigning på området under pandemien på grund af vanskeligheder med at etablere fleksjobs.

I prognosen er der indlagt en forventning om et lille fald i antallet resten af året. Der forventes dermed 99 helårspersoner på ordningen. Merforbruget skyldes endvidere, at der for flere ledighedsydelsesmodtagere end forventet ikke oppebæres statsrefusion på grund af langvarigt forløb på ledighedsydelse. Ca. hver fjerde borger på ordningen er uden refusion.

## Arbejdsmarkedsforanstaltninger

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	41.065	38.565	-2.500
Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	3.910	2.810	-1.100
Løntilskud	2.073	2.073	0
Seniorjob for personer over 55 år	7.403	4.603	-2.800
Beskæftigelsesordninger	2.689	1.689	-1.000
<b>I alt</b>	<b>57.140</b>	<b>49.740</b>	<b>-7.400</b>

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

- Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats:  
Der forventes et mindreforbrug på ca. 2,5 mio. kr. netto.  
Årsagen er, at den aktive beskæftigelsesindsats grundet Corona pandemien har ligget stille i næsten 25% af 2020 og at det har vist sig sværere end forventet at få indsatsen i gang igen. Dette skyldes bl.a., at det har vist sig vanskeligt at få lavet aftaler med eksterne leverandører, da alle kommuner er i samme situation.
- Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige:  
Der forventes et mindreforbrug på ca. 1,1 mio. kr. netto.  
Mindreforbruget skyldes primært færre udgifter til personlig assistance til handicappede i erhverv samt færre udgifter til løntilskud som følge af Covid-19 situationen. Der er således budget til 13 helårspersoner i løn-tilskud (både offentlige og private), men der forventes 8 helårspersoner.
- Seniorjob:  
Der forventes et mindreforbrug på ca. 2,8 mio. kr. netto.  
Der er budgetlagt med ca. 31 helårspersoner i seniorjob á en gennemsnitsløn på 380.000 kr. og en statsind-tægt på 151.000 kr. pr. fuldtidsperson, men der forventes ca. 17 fuldtidspersoner i seniorjob á en gennemsnitsløn på knap 400.000 kr.
- Beskæftigelsesordninger:  
Der forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. netto.  
Mindreforbruget skyldes primært færre udgifter til den regionale uddannelsespulje samt befordring, hjælpe-midler og jobrotation som følge af Covid-19 situationen.