

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo marts 2021 - Beskæftigelsesudvalget		Økonomi & Analyse
Sagsbehandler: Rikke Hentze	Dato:	8. april 2021
Til: Beskæftigelsesudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-10-21

Forventet regnskab pr. ultimo marts 2021 – 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 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. Tilsvarende usikkerhed gælder for merforbruget til sygedagpenge.

Opgørelsen viser i korte træk, at der forventes samlede merudgifter i forhold til det korrigerede budget på 15 mio. kr. netto, hvilket kan tilskrives den pt. estimerede effekt af pandemien.

Forventet regnskab 2021 for Beskæftigelsesudvalget

I.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	430.879	445.879	15.000
Serviceudgifter	7.554	7.554	0
Overførselsudgifter	423.326	438.326	15.000
Ungdomsuddannelser	3.799	3.799	0
Tilbud til udlændinge	4.297	4.297	0
Kontante ydelser	242.716	261.716	19.000
Revalidering	109.060	109.060	0
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	63.453	59.453	-4.000

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

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

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

Kontante ydelser:

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Sygedagpenge	48.309	56.309	8.000
Sociale formål	118	118	0
Kontant- og uddannelseshjælp	93.860	89.860	-4.000
Dagpenge til forsikrede ledige, herunder arbejdsmarkedsydelse	100.429	115.429	15.000
I alt	242.716	261.716	19.000

*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:

Lønmodtagere og arbejdsgivere har ret til sygedagpenge fra første fraværsdag, hvis det er relateret til covid-19 pandemien. Endvidere er der iværksat forlængelsesregler som følge af pandemien, så sygemeldte ikke overgår til jobafklaringsforløb – foreløbig frem til 30. april. Begge dele giver merudgifter, da der ikke i budgetlægningen blev taget højde for disse særregler. De mange sygedagpengesager vedr. covid-19 betyder også, at omfanget af efterreguleringer er meget større end sædvanligt, hvorfor det er vanskeligt at estimere, hvor udgiftsniveauet ender i 2021.

Vi har betalt – og betaler fortsat – væsentlige beløb, der vedrører 2020. Samtidig har vi endnu ingen sikre data for niveauet i 2021. Det forventede merforbrug på 8 mio. kr. baserer sig på, at særreglerne falder bort i løbet af første halvår, så udgiftsniveauet kan finde et mere naturligt leje resten af året.

- Kontant- og uddannelseshjælp:

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

Estimatet er på nuværende tidspunkt meget usikkert og afhænger bl.a. af pandemiens udvikling og arbejdsmarkedets genopretning efterfølgende.

Der er budget til ca. 860 helårspersoner på kontant- og uddannelseshjælp a ca. 109.000 kr/år netto, men der forventes ca. 825 helårspersoner.

- Forsikrede ledige

Der er på nuværende tidspunkt konteret udgifter for 2 måneder i 2021, og det er endnu yderst usikkert, hvordan kommunens udgifter til arbejdsløshedsdagpenge vil udvikle sig i 2021; forbruget vil være stærkt afhængig af pandemiens udvikling og efterfølgende genåbning af samfundet, herunder hvor hurtig en genopretning af beskæftigelsen vil finde sted. Såfremt regnskab 2021 ender på samme niveau som regnskab 2020, vil der være et merforbrug på ca. 15 mio. kr. netto, svarende til ca. 740 helårspersoner a 156.000 kr/år netto, mens der er budgetteret med ca. 645 helårspersoner.

Kommunen er blevet kompenseret af Staten for de øgede udgifter ifm. Covid-19, og der er således reserveret 62 mio. kr. i 2021 til udgifter inden for beskæftigelsesområdet.

Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger m.v.

1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Revalidering	1.736	736	-1.000
Fleksjob og skånejob	46.313	43.313	-3.000
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	43.870	50.370	6.500
Ledighedsydelse	17.141	14.641	-2.500
I alt	109.060	109.060	0

*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, eller får ledighedsydelse. Desuden afholdes også udgifter til ressourceforløb og jobafklaring 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. 181.000 kr./år netto, men der estimeres ca. 4 helårspersoner.
- **Fleksjob og skånejob:**
Der er budget til 482 fuldtidspersoner i fleksjob, men der forventes kun knap 450. Årsagen er en mindre nettilgang i 2020 end forventet. Udgifterne til ledighedsydelse er dog også lavere end budgettet jf. nedenfor, så samlet set er der færre fleksjobvisiterede end forudsat.
- **Ressourceforløb og jobafklaring:**
Der forventes et merforbrug på ca. 6,5 mio. kr. netto.
Der er budget til ca. 350 helårspersoner i alt på begge ydelser á ca. 126.000 kr. netto/år, men der forventes ca. 400.
Som følge af Covid-19 situationen har Folketinget besluttet at udvide den midlertidige forlængelse af retten til sygedagpenge til 30. april 2021. 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. april 2021.
- **Ledighedsydelse:**
Ydelsen gives til fleksjobberettigede, der ikke er i job. Der er budgetlagt med 109 fuldtidspersoner, men der forventes pt. kun godt 90. På baggrund af forventningerne i Økonomisk redegørelse fra maj 2020, blev budgettet for 2021 hævet med 12 fuldtidspersoner i forhold til budget 2020.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	48.156	48.156	0
Løntilskud	4.229	4.229	0
Seniorjob for personer over 55 år	6.587	2.587	-4.000
Beskæftigelsesordninger	4.481	4.481	0
I alt	63.453	59.453	-4.000

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

- Seniorjob:

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

Der er budgetlagt med ca. 28 helårspersoner i seniorjob á en gennemsnitsløn på ca. 384.000 kr. og en statsindtægt på ca. 152.700 kr. pr. fuldtidsperson, men der forventes ca. 11 fuldtidspersoner i seniorjob á en gennemsnitsløn på ca. 366.000 kr.