

# Internt Notat

**Dato:** 04-06-2021

**Sagsnummer:** 00.30.14-K07-16-21

**Sagsbehandler:** Rikke Hentze

**Ansættelsessted:** Økonomi & Analyse

**Til:** Beskæftigelsesudvalget

## Forventet regnskab pr. ultimo juni 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 15,3 mio. kr. netto, hvilket kan tilskrives den pt. estimerede effekt af pandemien.

### Forventet regnskab 2021, Beskæftigelsesudvalget

1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
<b>Nettodriftsudgifter i alt</b>	<b>430.879</b>	<b>446.179</b>	<b>15.300</b>
<b>Serviceudgifter</b>	<b>7.554</b>	<b>5.654</b>	<b>-1.900</b>
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>423.326</b>	<b>440.526</b>	<b>17.200</b>
Ungdomsuddannelser	3.799	1.499	-2.300
Tilbud til udlændinge	4.297	4.797	500
Kontante ydelser	242.716	269.716	27.000
Revalidering	109.060	106.560	-2.500
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	63.453	57.953	-5.500

\*Merudgift (+) / mindredgift (-)

Nedenfor er nærmere redegjort for driftsområder med forventet mer- eller mindreforbrug.

## Serviceudgifter

I.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Ejendomme	506	206	-300
Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser	556	556	0
Forberedende Grunduddannelse	4.237	3.137	-1.100
Tilbud til børn og unge med særlige behov	92	92	0
Løn til forsikrede ledige m.fl. ansat med løntilskud i kommuner	1.255	755	-500
Øvrige udgifter	907	907	0
<b>I alt</b>	<b>7.554</b>	<b>5.654</b>	<b>-1.900</b>

### Ejendomme.

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

### Ungdomsuddannelser

Der forventes en 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 årsagen til mindreforbruget er, at der er budgetlagt med ca. 60 helårspersoner á ca. 68.500 kr. på FGU i 2020, men der har været 45 helårspersoner.

### Løn til forsikrede ledige m.fl. personer ansat med løntilskud i kommuner

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

Området dækker løn til de borgere, der er i løntilskud på Rødovre Kommunes egne arbejdspladser.

Mindreforbruget skyldes, at der er budget til ca. 11 helårspersoner, men der estimeres ca. 7 á knap 110.000 kr./år.

## 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

I.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Forsørgelse af elever på den Forberedende Grunduddannelse (FGU)	3.649	1.449	-2.200
Erhvervsgrunduddannelsen (EGU)	150	50	-100
<b>I alt</b>	<b>3.799</b>	<b>1.499</b>	<b>-2.300</b>

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

### *Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse (FGU) samt elevløn*

Der forventes en mindreudgift på ca. 2,2 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, og udgiften opkræves året efter den er afholdt. Derudover dækker budgettet elevløn til FGU-elever i praktikforløb på Rødovre Kommunes egne arbejdspladser.

Årsagen til mindreforbruget er, at der er budget til ca. 90 helårspersoner á ca. 28.700 kr. på skoleydelse i 2020, men der har været ca. 45 helårspersoner. Derudover er der budget til ca. 10 helårspersoner i praktikforløb på Rødovre Kommunes egne arbejdspladser á ca. 100.000 kr., men der forventes 1 helårsperson.

### *Erhvervsgrunduddannelsen (EGU)*

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

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

Årsagen til mindreforbruget er, at der er budget til ca. 1½ helårspersoner á ca. 105.000 kr., men der estimeres ½ helårsperson á ca. 125.000 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 hører 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 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	879	1.879	1.000
Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	3.470	2.970	-500
Repatriering	-52	-52	0
<b>I alt</b>	<b>4.297</b>	<b>4.797</b>	<b>500</b>

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

### *Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.*

Der estimeres et merforbrug på ca. 1,0 mio. kr. netto.

Merforbruget skyldes primært to forhold: Dels færre indtægter fra grundtilskud end budgetteret, da antallet af borgere under integrationsprogrammet samt familiesammenføringer til borgere under integrationsprogrammet er lavere end budgetteret. Og dels skyldes merforbruget en forventning flere udgifter til danskuddannelse til borgere på integrationsforløb, dvs. udenlandske arbejdstagere og deres medfølgende ægtefæller, studerende m.fl. Skønnet er forbundet med væsentlig usikkerhed grundet flere lovændringer på danskuddannelsesområdet eksempelvis indførelsen af depositum samt delvis deltagerbetaling for udenlandske arbejdstagere (som senere er afskaffet igen), ændret modulbetaling til sprogskolerne, indførelse af en klippekortsordning til danskuddannelse for udenlandske arbejdstagere og studerende mv. En væsentlig del af lovændringerne på danskuddannelsesområdet er indført før 2021, men dels er lovgivningen efterfølgende ændret igen, dels indføres flere af ændringerne gradvist og med overgangsordninger, og dels er der meget ofte en vis forsinkelse på udgiften fra sprogskolerne.

Derudover har Covid-19 pandemien og nedlukningen af samfundet medført øget usikkerhed ift. hvor mange borgere, der vil benytte tilbuddet om danskuddannelse.

### *Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.*

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

Det forventede mindreforbrug skyldes primært, at der budget til ca. 55 fuldtidsforsørgede (inkl. borgere der ikke har været i Danmark de sidste 9 ud af 10 år), men der forventes knap 10 færre.

## Kontante ydelser:

1.000 kr.	Korrigeret. budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Sygedagpenge	48.309	68.309	20.000
Sociale formål	118	118	0
Kontant- og uddannelseshjælp	93.860	85.860	-8.000
Dagpenge til forsikrede ledige, herunder arbejdsmarkedsydelse	100.429	115.429	15.000
<b>I alt</b>	<b>242.716</b>	<b>269.716</b>	<b>27.000</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

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. Begge dele giver merudgifter, da der ikke i budgetlægningen kunne tages højde for disse særregler. De mange sygedagpengesager vedr. covid-19 betyder også, at omfanget af efterreguleringer er meget større end sædvanligt.

Vi forventer ca. 600 helårspersoner i 2021, hvilket er 150 flere end forudsat i budgettet og svarer til et merforbrug på ca. 15 mio. kr. Dertil kommer efterreguleringer vedr. 2020, som er betalt i 2021, på ca. 5 mio. kr.

### Kontant- og uddannelseshjælp

Der forventes en mindreudgift på ca. 8 mio. kr. netto.

Estimatet er stadig 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. 790 helårspersoner.

### Forsikrede ledige

Der er på nuværende tidspunkt konteret udgifter for 5 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	43.813	-2.500
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	43.870	48.870	5.000
Ledighedsydelse	17.141	13.141	-4.000
<b>I alt</b>	<b>109.060</b>	<b>106.560</b>	<b>-2.500</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, eller får ledighedsydelse. Desuden afholdes også udgifter til ressourceforløb og jobafklaring af dette budget.

#### Revalidering

Der forventes en mindredgift på ca. 1,0 mio. kr. netto.

Mindredgiften 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 450. Årsagen er en mindre nettotilgang 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. 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. 385.

Som følge af Covid-19 situationen har Folketinget besluttet at udvide den midlertidige forlængelse af retten til sygedagpenge til 30. juni 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. juni 2021.

#### Ledighedsydelse

Ydelsen gives til fleksjobberettigede, der ikke er i job. Der er budgetlagt med 109 fuldtidspersoner, men der forventes pt. kun godt 83. På baggrund af forventningerne i Økonomisk redegørelse fra maj 2020, blev budgettet for 2021 hævet med 12 fuldtidspersoner i forhold til budget 2020, men det aktuelle niveau under 80 forventes fastholdt året ud.

### 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	3.729	-500
Seniorjob for personer over 55 år	6.587	1.587	-5.000
Beskæftigelsesordninger	4.481	4.481	0
<b>I alt</b>	<b>63.453</b>	<b>57.953</b>	<b>-5.500</b>

\*Merudgift (+)/mindredgift (-)

#### Løntilskud

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

Der er budgetlagt med ca. 25 helårspersoner i løntilskud, men der forventes ca. 22.

Etablering af færre løntilskud end budgetteret skyldes nedlukningen af samfundet samt suspenderingen af beskæftigelsesindsatsen som følge af Covid-19.

#### Seniorjob

Der forventes et mindreforbrug på ca. 5,0 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. 6½ fuldtidspersoner i seniorjob á en gennemsnitsløn på ca. 402.000 kr.