

## **Indledning**

Skønskonti er udgiftsområder, hvor borgere har lovmæssigt krav på en bestemt ydelse, når visse betingelser er opfyldt. Der er hovedsagelig tale om forsørgelsesudgifter (fx dagpenge til forsikrede ledige, kontanthjælp, førtidspension, sygedagpenge m.v.) og andre økonomiske tilskud (fx boligstøtte, personlige tillæg og helbredstillæg til pensionister). Disse udgifter er alle uden for service-rammen.

Ifølge den vedtagne budgetmodel i Greve Kommune for Budget 2020-2023 indgår skønskonti sammen med de øvrige administrative budgetkataloger for demografi og DUT og dermed i Hovedoversigten.

På bundlinjen forventes skønskontiene at resultere i mindreudgifter på 2,0 mio. kr. i 2020, 3,6 mio. kr. i 2021, 6,6 mio. kr. i 2022 og 1,0 mio. kr. i 2023. Der er tale om mindreudgifter til Aktivitetstilbud og Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse samt til Integrationsydelse. Til gengæld er der merudgifter til forsørgelsesydelse samlet. Der er dog tale om en del forskydninger af udgifter begge veje. Der er merudgifter til førtidspension og fleksjob, mens der er mindreudgifter til ressourceforløb, jobafklaring, sygedagpenge, a-dagpenge og seniorjob. Merudgifterne skyldes mest mindre statsrefusion til førtidspension og fleksjob som følge af refusionsreformen. På disse områder er den gamle (højere) refusion forsat på de forløb der var igangsat inden 1/7-2014, mens tilgangen af nye forløb er med ny (lavere) refusion. Derfor vil det i en lang årrække medføre mindreindtægter i refusion på disse områder.

Folkepensionsalderen trappes op med et halvt år årligt fra 2019 til 67 år i 2022. Ændringen i pensionsalder fra 2019 vil medføre betydelige merudgifter til alle målgrupper, da der herefter vil være flere borgere på forsørgelsesydelse inden de overgår til folkepension. Særligt for førtidspension og fleksjob vil det have stor betydning, da det er borgere som bliver på disse ydelser til de kan overgå til folkepension. For øvrige målgrupper er det sværere at kende den konkrete betydning, da det er borgere som går til og fra ydelserne.

Refusionsreformen har generelt medført mindreindtægter i refusion fra 2016 og fremover, men kommunen kompenseres for dette ved højere bloktilskud, ligesom kommunen også kompenseres for den stigende folkepensionsalder.

Budgetterne på skønskontiene er administrationens bedste skøn over behov for ydelser på områderne. I forbindelse med de to årlige budgetopfølgninger og den årlige budgetlægning bliver budgettet reguleret på baggrund af nyeste viden, herunder ændret lovgivning.

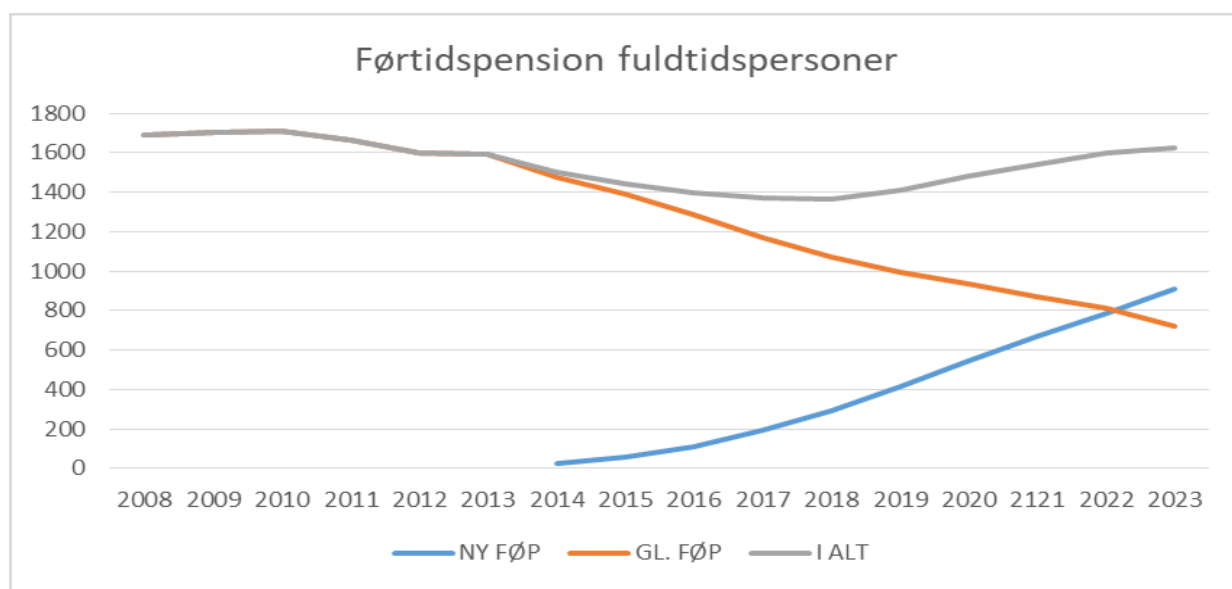
## **Særligt opmærksomhedspunkt**

Udgifterne til førtidspension udgør en betydelig andel af det samlede budget, så derfor har ændringer på dette område stor betydning for hele beskæftigelsesområdet. Alene ændringerne som følge af refusionsreformen, hvor refusionen nedsættes fra 35 pct. til 20 pct. medfører en merudgift på 39 mio. kr. årligt når den er fuldt indfaset. I det aktuelle skøn er der skønnet en tilgang på 120 personer i hvert af overslagsårene og en afgang på 80-90 i 2020-22 og 125 i 2023. Det lavere antal i de første år skyldes alene den udsatte folkepensionsalder. Fra 2023 forventes niveauet at stabiliseres på et højere niveau med en "normal" afgang på omkring 125 personer årligt, hvis folkepensionsalderen ikke øges yderligere.

Der er stor usikkerhed om afgang i de kommende år - både den generelle afgang, og den mindre afgang grundet forhøjelse af folkepensionsalderen. Dels er de store årgange som fik bevilliget førtidspension i 1970-80'erne nu ved at være ophørt, og dels betyder forhøjelse af pensionsalderen, at borgeren bliver længere på førtidspension.

Ligeledes er der stor usikkerhed om tilgangen til førtidspension i de kommende år. Virkningerne af førtidspensionsreformen fra 2013 er endnu ikke slået helt igennem, og mange borgere er fortsat i ressourceforløb, hvor de tidligere blev tilkendt førtidspension. Udviklingen for såvel til- som afgang følges nøje i den kommende tid, så eventuelle afvigelser kan reguleres i næste skønskatalog.

Figuren nedenfor viser udviklingen i antal fuldtidspersoner på førtidspension fra 2008, og den forventede udvikling i de kommende år med fordelingen på førtidspension med gammel refusion (35%) og ny refusion (20%).



Kilde: Jobindsats.dk og egne beregninger

### **Generelt om forsørgelsesområdet**

I dette skønskatalog er der op- og nedjusteringer på de fleste af de forskellige forsørgelsesydelse. Der er midreudgifter til integrationsydelse, ressourceforløb, jobafklaring sygedagpenge, a-dagpenge og seniorjob, hvorimod der er merudgifter til førtidspension og fleksjob. Merudgifterne skyldes som nævnt primært refusionsændringerne og forhøjelse af folkepensionsalderen, men også øget tilgang, mens mindreudgifterne ud over jobcenterets aktive indsats kan tilskrives de gode konjunkturer og at der er kommet færre flygtninge og familiesammenførte.

### **Ledighedsudviklingen**

Den økonomiske redegørelse fra Økonomi- og Indenrigsministeriet med prognosen for ledighedsudviklingen er blevet udskudt grundet valget til Folketinget. I økonomiaftalen mellem regeringen og KL er forventningen, at udgifterne til forsørgelser stiger lidt i 2020, selv om forventningen i økonomiaftalen sidste år var at forsørgelsesudgifterne ville stige til et højere niveau. Det er administratiøns vurdering for Greve, at der ikke vil være yderligere fald i ledigheden i det kommende år, men at det nuværende lave niveau fortsætter stort set uændret i det næste år.

## Ændring i skøn 2020-2023

Nr.	Budget-område	Finansiering	Område	Korrigeret Budget 2019 mio. kr. netto	BO2 forslag 2019	Nyt budget skøn 2020	Nyt budget skøn 2021	Nyt budget skøn 2022	Nyt budget skøn 2023	Ændring 2020	Ændring 2021	Ændring 2022	Ændring 2023
1	6.01 (5.66)	Budgetgaranti	Førtidspension efter 1. juli 2014 (ny ref.)	57.390	57.738	76.723	93.554	110.386	127.217	4.150	7.563	11.626	28.458
2	6.01 (5.68)	Budgetgaranti	Førtidspension før 1. juli 2014 (gl. ref.)	117.412	123.936	118.169	110.128	102.468	90.928	3.107	-2.471	-8.059	-19.599
3	6.01 (5.71)	Øvrige overførsler (DUT)	Sygedagpenge	68.300	65.294	66.855	66.777	66.777	66.777	-1.837	-1.207	-1.207	-1.207
4	6.01 (5.73)	Budgetgaranti	Kontant- og uddannelseshjælp	45.157	43.466	45.144	45.725	45.657	45.657	-1.443	-653	-632	-632
5	6.01 (5.78)	Beskæftigelses tilskud	Dagpenge til forsikrede ledige	68.316	71.206	70.334	70.340	70.343	70.343	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
6	6.01 (5.81)	Øvrige overførsler (DUT)	Fleksjob	46.223	51.139	57.981	59.015	60.039	61.051	8.406	7.585	7.011	8.023
7	6.01 (5.82)	Budgetgaranti	Ressourceforløb og jobafklaring	47.164	47.687	46.748	46.104	45.461	44.817	-6.226	-6.869	-7.813	-8.457
8	6.01 (5.83)	Budgetgaranti	Ledighedsydelse	16.405	16.439	16.420	16.552	16.372	16.330	192	386	167	125
9	6.01 (5.97)	Øvrige overførsler (DUT)	Seniorjob	5.977	5.250	5.309	5.309	5.309	5.309	-900	-900	-900	-900
10	6.02 (5.90)	Budgetgaranti	Aktivitetstilbud	42.899	40.223	41.291	41.309	41.309	41.309	-2.462	-2.462	-2.462	-2.462
11	6.02 (5.98)	Budgetgaranti	Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU) m.m.	10.764	10.333	11.119	11.119	11.119	11.119	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
12	6.03 (5.60)	Budgetgaranti	Integration: danskundervisning m.v.	2.642	2.943	2.796	3.561	3.988	2.188	103	702	928	928
13	6.03 (5.61)	Budgetgaranti	Integrationsydelse	9.036	6.714	5.582	4.811	3.919	3.923	-3.134	-3.224	-3.296	-3.292
<b>I alt</b>				<b>537.685</b>	<b>542.368</b>	<b>564.471</b>	<b>574.304</b>	<b>583.147</b>	<b>586.968</b>	<b>-2.044</b>	<b>-3.550</b>	<b>-6.637</b>	<b>-1.015</b>

+ = merforbrug/mindreindtægt, - = merindtægt/mindreforbrug (mio. kr.)

### 1. Førtidspension bevilliget efter 1. juli 2014 med ny refusion (merudgift på 4,150 mio. kr.)

Udgifterne her er for bevillinger efter 1. juli 2014, som er omfattet af refusionsreformen fra 2016 med en refusion på godt 20 pct. Der er skønnet en tilgang på 120 personer årligt. I forhold til det tidligere budget er der tale om merudgifter i 2020, og stigende merudgifter i overslagsårene. Ud over at hele tilgangen er her, så er det også den mindre refusion der er årsagen til den voldsomme stigning i overslagsårene.

### 2. Førtidspension bevilget før 1. juli 2014 med gammel refusion (merudgift på 3,107 mio. kr.)

Den gamle refusion var for størstedelen på 35 pct., og 50 pct. for en mindre del. Den skønnede afgang på 80-90 personer årligt i de kommende 3 år, medfører ikke så store mindreudgifter, da der kun er afgang til folkepension i 2. halvår i 2020 – 22. Fra 2023 er dette "normaliseret" med en forventet afgang på 125 personer, hvor afgang er ligeligt fordelt over hele året. Bortset fra merudgifterne i 2020, er der tale om mindreudgifter efter genberegning af de forventede udgifter på dette område. Greve Kommune er kompenseret over budgetgarantien med mere end den budgetterede merudgift i forbindelse med "Tilbageføringsreformen".

### 3. Sygedagpenge (mindreudgift på 1,837 mio. kr.)

Det er lykkedes at vende udviklingen på sygedagpengeområdet i 2. halvår 2018, og denne udvikling er fortsat ind i 2019, og på denne baggrund er der også skønnet færre udgifter til sygedagpenge i de kommende år. Det er lykkedes at få kortere forløb med sygedagpenge, men det betyder dog også at der kommer flere borgere i jobafklaringsforløb.

### 4. Kontant- og uddannelseshjælp (mindreudgift på 1,443 mio. kr.)

Området vedrører udgifterne til kontant- og uddannelseshjælp og herunder udgifter til løntilskud for kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere. Desuden særlig støtte til boligudgifter og løbende hjælp til visse persongrupper. Den gunstige udvikling med færre borgere på kontant- og uddannelseshjælp er fastholdt og der er forventning om, at det lave niveau kan fastholdes i de kommende år, selv om der ikke er forventning om at ledigheden falder yderligere i det kommende år.

**5. Dagpenge til forsikrede ledige (mindreudgift på 1,000 mio. kr.)**

Budgettet for dagpenge til forsikrede ledige er udfordret i 2019, men alligevel er det forventningen at dette niveau kan fastholdes i de kommende år, så der kan reduceres i budgettet.

**6. Fleksjob (merudgift på 8,406 mio. kr.)**

Udgifterne til fleksjob er opdelt i udgifter til:

- Løntilskud til fleksjob bevilget før 2013 med 65 pct. refusion (gammel ordning), hvor borgere modtager fuld løn fra arbejdsgiveren, og kommunen udbetaler løn tilskud til arbejdsgiveren
- Fleksløn tilskud bevilget fra 1. januar 2013 til 30. juni 2014 med 65 pct. refusion (ny ordning med gammel refusion på 65 pct.), hvor arbejdsgiveren udbetaler løn for de effektive arbejdstimer, og kommunen udbetaler supplerende løn tilskud til borgeren.
- Fleksløn tilskud bevilget efter 1. juli 2014 med ny refusion (ny ordning med godt 20 pct. refusion).

Der vil være stigende udgifter til området i de kommende år, da der stort set kun vil være afgang fra ordningerne med 65 pct. refusion, mens tilgangen vil være med ny refusion på 20 pct. Det er skønnet, at afgang i 2020 vil være 40 personer og tilgangen på 60. Der er fortsat en stor tilgang til fleksjob i 2019, og denne udvikling forventes at fortsætte i 2020. Herefter forventes det at niveauet vil stabiliseres så afgang er lig tilgangen. Afgangen her bliver også mindre i de kommende år grundet "Tilbageføringsreformen", hvor pensionsalderen sættes op.

**7. Ressourceforløb og jobafklaringsforløb (mindreudgift på 6,226 mio. kr.)**

Udgifterne vedrører udgifter til forsøgelse for borgere i resourceforløb og jobafklaringsforløb. Ressourceforløb og jobafklaringsforløb er forholdsvis nye ordninger fra 2013 og 2014 med stigende udgifter siden de blev indført. Det skønnes dog, at tilgangen er stabiliseret, så der i de kommende år vil være en lidt større afgang fra resourceforløb end tilgangen, og at jobafklaringsforløb stabiliseres på det nuværende niveau. Ved genberegning af budgettet, vil det give en mindreudgift i de kommende år.

**8. Ledighedsydelse (merudgift på 0,192 mio. kr.)**

Ledighedsydelse er til borgere, som er bevilget fleksjob, men som endnu ikke har fået et fleksjob. Det er lykkedes at finde fleksjob til mange borgere, og det skønnes fortsat muligt at finde fleksjob til samme antal, som der bevilges nye. Ved genberegning af budgettet resulterer det dog i lidt flere udgifter i de kommende år, selv om de samlede udgifter falder i de kommende år.

**9. Seniorjob (mindreudgifter på 0,900 mio. kr.)**

Der er tale om mindreudgifter, da de gode konjunkturer betyder at der er færre i målgruppen med ret til seniorjob i kommunen, så de får/forbliver i ordinær beskæftigelse.

**10. Aktivitetstilbud (mindreudgift på 2,462 mio. kr.)**

Det er udgifter til aktivering af borgerne med uddannelse og kurser med vejledning og afklaring samt mentorstøtte. Med en fortsat stram styring af, at borgerne kun får tilbud der giver god mening, forventes det at der er betydelige mindreudgifter på dette område i de kommende år.

**10. Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU) m.m. (mindreudgift på 1,000 mio. kr.)**

Udgifterne til STU forventes at fortsætte på samme niveau i de kommende år. Det resulterer i mindreudgifter i forhold til det budgetterede.

**15. Integration: danskundervisning, øvrige driftsudgifter, grund- og resultattilskud (merudgift på 0,103 mio. kr.)**

Generelt er der færre udgifter til flygtninge og familiesammenførte, dels fordi der er kommet færre flygtninge og familiesammenførte i de seneste år, og dels fordi en del flygtninge er kommet i ordi-

nær beskæftigelse eller uddannelse. I de tidligere skøn er der således reduceret betydeligt i budgettet på dette område. Mange af de resterende flygtninge og familiesammenførte, har dog svære sociale og psykiske udfordringer, og det har vist sig at der er lidt flere udgifter til området end tidligere forventet.

**16. Integrationsydelse (mindreudgift på 3,134 mio. kr.)**

Budgettet er tidligere reduceret i forhold til de ændrede forventninger til antal flygtninge i de kommende år, men alligevel forventes det at der er færre udgifter i de kommende år. På dette område er der også udgifter til integrationsydelse for borgere som ikke er omfattet af integrationsprogrammet. Det er borgere, som ikke har haft ophold i Danmark i 7 ud af de seneste 8 år. For denne del er der forventning om en stabilisering på det nuværende niveau, mens antallet af flygtninge og familiesammenførte fortsat forventes at falde i de kommende år.