



1. Hovedkonklusioner

Nærværende notat redegør for et forventet merforbrug vedr. de forsikrede ledige på netto 4,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og har tre hovedkonklusioner:

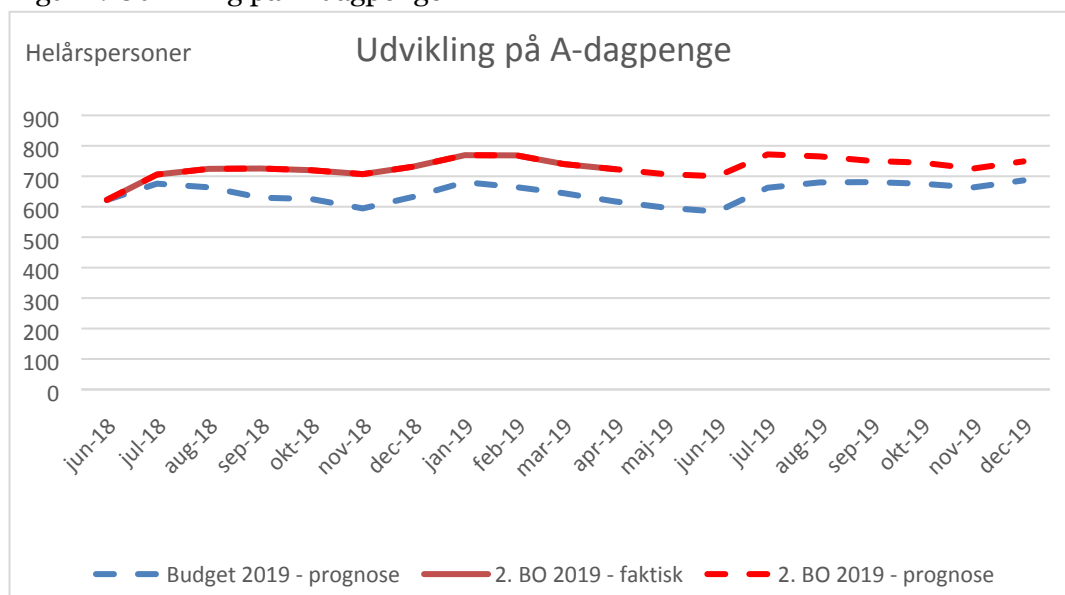
1. Merforbruget skyldes, at den prognose, som lå til grund for beregning af budget 2019, var for optimistisk i forhold til den faktiske udvikling i ledigheden. Denne tendens ses også på landsplan. Ledigheden stiger altså ikke mere i Skanderborg Kommune end på landsplan.
2. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) genberegner Skanderborg Kommunes medfinansiering af A-dagpenge hver måned, hvor der bliver reguleret tilbage til 2016. Det betyder, at der i de første tre måneder af 2019 har været udgifter på 2 mio. kr., som vedrørte 2016, 2017 og 2018.
3. I Skanderborg Kommune har vi valgt at lave realistiske og ambitiøse budgetter vedr. de forsikrede ledige, fremfor blot at budgettere med en udgift, som er lig med det udmeldte beskæftigelsestilskud. Administrationens anbefaling er fortsat, at vi budgetterer ud fra jobcenterets skøn over måltal, da beskæftigelsestilskuddet historisk set altid har været højere end det endelige regnskab. Det betyder imidlertid, at vi kan risikere, at der bliver behov for tillægsbevillinger fra kassen, hvis prognoserne for ledigheden ændrer sig.

2. Det forventede regnskab 2019 i forhold til oprindeligt budget

Ved 2. budgetopfølgning viser det forventede regnskab 2019 på forsikrede ledige et merforbrug på 11,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget 2019. Årsagen til denne stigning er ændringer i måltallene for forsikrede ledige – altså jobcenterets skøn over antal forsikrede ledige.

Figuren nedenfor viser den faktiske udvikling i måltallene sammenlignet med prognosen, som lå til grund for beregning af budget 2019. Ved budgetlægningen for 2019 var forventningen, at ledigheden ville falde yderligere i forhold til 2018.

Figur 1: Udvikling på A-dagpenge



Kilde: Måltal er trukket fra Momentum – både prognose og faktiske tal

Den stiplede blå linje viser prognosen, som lå til grund for beregningen af budget 2019. Antagelsen i prognosen var, at ledigheden på A-dagpenge ville falde efter sommerferien og henover efteråret, hvilket også er den sædvanlige tendens. Som det ses af den røde linje, så oplevede man ikke denne udvikling i 2018, da man derimod oplevede en lille stigning i ledigheden henover sommer og efterår.

Konsekvensen af dette er, at 2019 starter med et noget højere ledighedstal end antaget i prognosen, hvilket har indflydelse på resten af året. Derfor ligger det forventede måltal for hele 2019 109 helårspersoner over den forventning, som lå til grund for beregning af budget 2019.

Skanderborg Kommune oplever i disse år en relativ større vækst i arbejdsstyrken ift. resten af landet, hvilket kan være medvirkende til, at udgifterne til forsikrede ledige er stigende. Når arbejdsstyrken stiger, vil en uændret ledighedsprocent betyde, et større antal ledige.

3. Udvikling i ledighedsskønnet på landsplan

Ledighedsskønnet for 2019 på landsplan er opjusteret med 1.400 helårspersoner fra "Økonomisk Redegørelse" august 2018 til "Økonomisk Redegørelse" december 2018. Dette viser, at den tendens, som Skanderborg Kommune har oplevet, også gør sig gældende på landsplan.

Skanderborg Kommune har stadigvæk en meget lav ledighed til trods for stigningen i 2019.

Tabellen nedenfor viser antal fuldtidsledige i procent af arbejdsstyrken for A-dagpenge og jobparate kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere. Heraf fremgår det, at Skanderborg Kommune har den tredje laveste ledighed i landet.

Tabel 1: Fuldtidsledige i pct. af arbejdsstyrken

Fuldtidsledige i pct. af arbejdsstyrken - sæsonkorrigeret	2018M03	2019M02	2019M03
Allerød	2,2	2,1	2,1
Solrød	2,6	2,2	2,2
Skanderborg	2,3	2,3	2,3
Hedensted	2,5	2,5	2,4
Løjre	2,7	2,4	2,5
Billund	2,8	2,4	2,5
Region Midtjylland	3,6	3,5	3,5
Landsdel Østjylland	3,8	3,7	3,7
Hele Landet	4,0	3,7	3,7

Kilde: Danmarks Statistik

4. Forklaringer på det stigende ledighedstal

Ved 1. budgetopfølgning blev der præsenteret to mulige forklaringer på det stigende antal forsikrede ledige.

Økonomi/Innovation og IT
Budget- og Analyseteam
Skanderborg Fælled 1
8660 Skanderborg

www.skanderborg.dk

1. Nye og lempeligere regler for forlængelse af dagpengeperioden
2. Tilbagebetrækningsreformen

Ad. 1 Den 1. januar 2017 blev der indført nye dagpengeregler med mulighed for fleksibel forlængelse af dagpengeperioden, hvilket betyder, at det er blevet nemmere at forlænge sin dagpengeperiode. Forventningen var, at flere gjorde brug af denne mulighed for forlængelse, og at det var en delforklaring på det stigende antal ledige. Det har dog vist sig, at færre gør brug af denne mulighed i 2019 i forhold til 2017 og 2018. Den fleksible forlængelse af dagpengeperioden kan derfor ikke være en forklaring på det stigende antal ledige.

Ad. 2 Tilbagebetrækningsreformen betyder, at pensionsalderen stiger med 2 år over de næste 4 år, så den bliver hævet fra 65 år til 67 år. Pensionsalderen stiger dermed med 1/2 år i 2019, og derfor er der ikke nogen, som overgår til folkepension det første halvår af 2019. Tesen var, at tilbagebetrækningsreformen forøgede antallet af forsikrede ledige, idet perioden på dagpenge blev forlænget med et halvt år.

Denne tese holder heller ikke stik, da der pr. 1. januar 2019 slet ikke var nogen 64-årige på A-dagpenge. Så der er ikke nogen i målgruppen, som potentielt kunne være blevet pensioneret i første halvår af 2019.

De to teser kan dermed afvises. Forklaringen på det stigende antal ledige må derfor ses i sammenhæng med, at ledigheden på landsplan også er stigende.

5. Genberegning af medfinansiering

Derudover genberegner Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) Skanderborg Kommunes medfinansiering af A-dagpenge hver måned, hvor der bliver reguleret tilbage til 2016. Det betyder, at der i 2019 har været betalinger på samlet 2 mio. kr., som vedrørte 2016, 2017 og 2018.

Denne regulering giver usikkerhed i økonomistyringen, da det ikke er muligt at forudse størrelsen på disse reguleringer. På landsplan har der imidlertid også været store betalinger vedrørende tidligere år, så de store reguleringer er ikke enestående for Skanderborg Kommune.

6. Beskæftigelsestilskuddet

Udgiften til forsørgelse samt beskæftigelsesindsatsen for de forsikrede ledige er finansieret af beskæftigelsestilskuddet. Tilskuddet bliver midtvejs- og efterreguleret på baggrund af de faktiske regnskabstal på landsplan. Et par gange i løbet af året laver KL et skøn over, hvor stort beskæftigelsestilskuddet ender med at blive.

Det er centralt at nævne, at den endelige midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet kan ændre sig væsentligt i forhold til det seneste skøn.

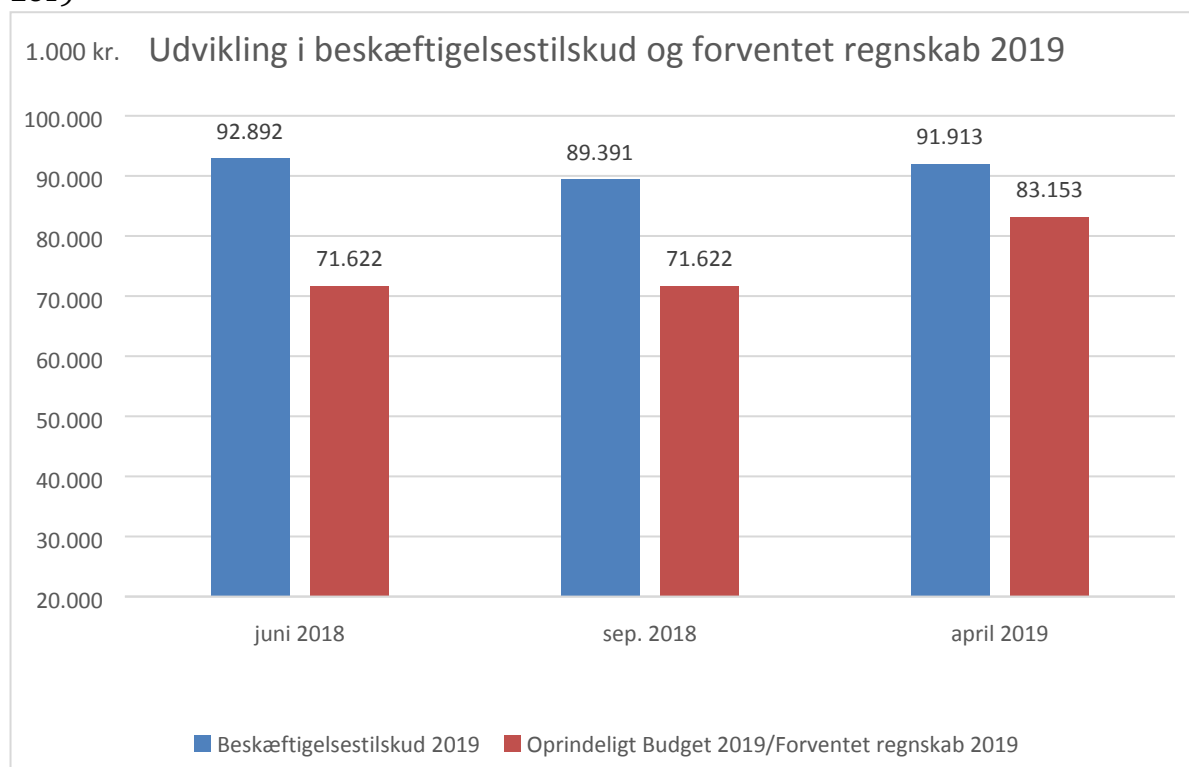
Hvert år i juni bliver det foreløbige beskæftigelsestilskud meldt ud. For Skanderborg Kommune lød det på 92,9 mio. kr. for 2019. Hele indtægten på 92,9 mio. kr. er budgetlagt, mens der kun er budgetlagt udgifter til de forsikrede ledige på 71,6 mio. kr. Der var altså et overskud på 21,3 mio. kr., som blev lagt i kassen.

Figur 2 viser det oprindeligt udmeldte beskæftigelsestilskud for 2019 samt KL's skøn i september 2018 og marts 2019 (blå søjler). I samme figur er også vist det oprindelige budget for 2019 og det forventede regnskab pr. ultimo april 2019.

Økonomi/Innovation og IT
Budget- og Analyseteam
Skanderborg Fælled 1
8660 Skanderborg

www.skanderborg.dk

Figur 2: Udvikling i beskæftigelsestilskud og forventet regnskab 2019 – fra juni 2018 til april 2019



7. Budgettering af udgifter til de forsikrede ledige fremadrettet

Som det ses af ovenstående figur, har vi i Skanderborg Kommune valgt at lave realistiske og ambitiøse budgetter vedr. de forsikrede ledige, fremfor blot at budgettere med en udgift, som er lig med det udmeldte beskæftigelsestilskud.

Såfremt vi havde budgetteret med, at udgifterne til de forsikrede ledige var lig med beskæftigelsestilskuddet, ville vi have haft et forventet overskud på 8,8 mio. kr. (forskellen på de to søjler i marts 2019).

Administrationens anbefaling er fortsat, at vi budgetterer ud fra jobcenterets skøn over måltal, da beskæftigelsestilskuddet historisk set altid har været højere end det endelige regnskab. Det betyder samtidig, at vi kan risikere, at der bliver behov for tillægsbevillinger fra kassen, hvis prognoserne for ledigheden ændrer sig.

8. Foreslåede tillægsbevillinger

Netto søges der om en tillægsbevilling på 4,3 mio. kr. Der søges om at lægge 6,7 mio. kr. i kassen vedr. midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet og en udgiftsbevilling til merudgifter til de forsikrede ledige på 11,0 mio. kr.

Tabel 2: Overblik over foreslåede tillægsbevillinger

	Oprindeligt budget 2019	1. budgetopfølgning 2019		2. budgetopfølgning 2019	
		Forventet regnskab	TB	Forventet regnskab	TB
Beskæftigelsestilskud 2019	-92.892	-89.391	3.501	-91.913	-2.522
Forsikrede ledige 2019	71.622	71.622	0	82.622	11.000
Beskæftigelsestilskud 2018	-93.389	-90.232	3.157	-94.429	-4.197
I alt			6.658		4.281

Budgettet til de forsikrede ledige ligger på arbejdsmarkedsbevillingen uden overførselsadgang. Samlet set forventes der et merforbrug på denne bevilling på 11 mio. kr., som der søges en tillægsbevilling til.

Ved 1. budgetopfølgning blev der budgetteret med en forventet midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet på 6,7 mio. kr., som følge af KL's skøn over det endelige beskæftigelsestilskud for både 2018 og 2019. Det nye skøn fra KL er nu hævet igen med 4,2 mio. kr. vedr. 2018 og 2,5 mio. kr. vedr. 2019. Der søges derfor om at lægge budgettet på 6,7 mio. kr. i kassen igen.