



Sagsnr.: 00.30.10-S00-1-20

Dato: 11-08-2020  
Sagsbehand- Carina Andersen  
ler:

## Budgetteringsforudsætninger på arbejdsmarkedsområdet 2021-2024

### Resumé

Administrationen har udarbejdet et nyt budgetforslag til grundramme på arbejdsmarkedsområdet for 2021-2024. Budgetforslaget betyder, at basisbudgettet fra sidste års budgetlægning forøges med 113,8 mio. kr. i 2021, 95,9 mio. kr. i 2022, 90,7 mio. kr. i 2023 og 98,8 mio. kr. i 2024. Den foreslåede, markante budgettilførsel er primært med baggrund i de meget væsentlige konjunkturmæssige ændringer, der er sket siden sidste år som følge af coronakrisen. Kommunen har samtidig også modtaget markant højere finansiering fra staten til overførselsudgifterne end forventet sidste år og med nedenstående budgetforslag vil størstedelen af disse indtægter blive tilført arbejdsmarkedsområdet.

### Budgetvurdering for 2021-2024 - grundramme

I forslaget til ny grundramme indarbejder administrationen de nyeste skøn på baggrund af blandt andet landsudvikling, lovændringer og kommunens egne fokusområder og indsatser.

I budgetprocessen er der sideløbende udarbejdet to budgetvurderinger:

- En budgetvurdering hvor administrationen har gennemgået og beregnet alle ydelsesområder i forhold til kommunens egne forventninger til udviklingen i priser og antal. Dette er foretaget på baggrund af kendskab til f.eks. de lokale forhold, indsatsområder, strategier og øvrige politiske beslutninger. Ændringer imellem de "forbundne kar" på området er desuden vurderet - det vil sige, at der både tages højde for, hvor der forventes flere og færre borgere på ydelsesområderne.
- En budgetvurdering hvor der er foretaget en teknisk fremskrivning af det nuværende forventede udgiftsniveau i 2020 til 2021-24. Dette er baseret på de skøn for overførselsudgifterne som KL og regeringen er blevet enige om i aftalen om kommunernes økonomi for 2021.

De to metoders budgetvurderinger er overordnet set ret tæt på hinanden i forhold til det samlede rammeniveau. I administrationens budgetproces er der taget højde for de lokale forhold, indsatsområder og investeringer på de enkelte ydelsesområder.

Den anbefalede grundramme for 2021-24 ser ud på følgende måde:

| <b>Budgetforslag 2021-24</b><br>(i 1.000 kr. - afr.) | <b>Budget 2021</b> | <b>Budget 2022</b> | <b>Budget 2023</b> | <b>Budget 2024</b> |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Basisbudget (fra budget 2020)                        | 1.347.228          | 1.381.030          | 1.395.160          | 1.395.159          |
| Budgetkorrektioner                                   | 113.818            | 95.889             | 90.653             | 98.778             |
| <b>Ny grundramme</b>                                 | <b>1.461.046</b>   | <b>1.476.919</b>   | <b>1.485.813</b>   | <b>1.493.937</b>   |

Den foreslåede, markante budgettilførsel til arbejdsmarkedsområdet skal ses i lyset af, at korrektionen foretages i forhold til budgettet for 2021, der blev godkendt sidste år (budgetoverslagsår 1 på daværende tidspunkt). Der er siden sket meget væsentlige konjunkturmæssige ændringer på

baggrund af coronakrisens effekter på ledigheden. Sidste år var forudsætningerne højkonjunktur og høj beskæftigelse, mens ledigheden i løbet af 2020 nu er steget markant. Sidste år var der heller ikke budgetteret med udgifter til seniorpension, da denne ordning først blev vedtaget i slutningen af 2019. Det er derfor væsentligt andre forudsætninger for budget 2021 end det var sidste år. Kommunen har samtidig også modtaget markant højere finansiering fra staten til overførselsudgifterne end forventet sidste år og med ovenstående budgetforslag vil størstedelen af disse indtægter blive tilført arbejdsmarkedsområdet.

### **Coronakrisens betydning for budgetlægningen**

Coronakrisen har medført en markant stigende ledighed i både Næstved Kommune og resten af landet. Der er herudover vedtaget flere lovændringer på arbejdsmarkedsområdet i forbindelse med pandemien. Samlet set forventes effekterne af krisen på arbejdsmarkedsområdet at medføre væsentligt højere overførselsudgifter end det budgetlagte niveau fra sidste år.

Det er dog vanskeligt at forudsige de langsigtede, økonomiske effekter af krisen. I forhold til ledighedsudviklingen er der mange faktorer der spiller ind, herunder situationen i udlandet/effekt på dansk eksport og påvirkning af forbrugertilliden og købelysten i samfundet. Det er herudover en væsentlig usikkerhedsfaktor hvordan pandemien og smittetrykket udvikler sig fremadrettet.

På grund af de mange usikkerheder der er afledt af pandemien, har det været vanskeligere at udarbejde budget 2021 for arbejdsmarkedsområdet end normalt. Det skal derfor understreges, at administrationens budgetforslag er bedste bud på udgiftsniveauet på nuværende tidspunkt, men at det kan ændre sig, hvis udviklingen bliver anderledes end forventningen lige nu. Dette kan være i både op- og nedadgående retning.

Der er før sommerferien indgået aftale om kommunernes økonomi for 2021 mellem regeringen og KL. I aftalen indgår et skøn for overførselsudgifternes niveau i 2021-24. Kommunernes har fået tilført en markant højere finansiering til overførselsudgifterne, som primært skyldes udviklingen i ledigheden på baggrund af coronakrisen. Det er særligt den forventede udvikling på A-dagpengeområdet der er årsag til dette, men også andre overførselsudgifter som for eksempel kontant- og uddannelseshjælp, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse (tidligere integrationsydelse) og sygedagpenge. Herudover har kommunerne fået tilført finansiering til den nye seniorpension.

Administrationens skøn for udgiftsniveauet er ikke helt på niveau med de indtægter kommunen på nuværende tidspunkt har modtaget fra staten til finansieringen. Det skyldes at udviklingen på nuværende tidspunkt indikerer en lidt mere positiv ledighedsudvikling i Næstved Kommune end der er forudsætningen i statens skøn. Kommunen har fået tilført finansiering på et gennemsnitligt niveau, men det er væsentligt at være opmærksom på, at coronakrisen har påvirket kommunerne forskelligt og at det er afhængig af for eksempel erhvervssammensætning med videre.

Statens finansiering er tildelt ud fra et landsskøn og det er på nuværende tidspunkt vurderingen, at Næstved Kommune har modtaget en overfinansiering. Det vil derfor indgå i administrationens budgetoplæg, at en mindre andel af finansieringen afsættes under Økonomiudvalget men eventuelt kan overføres til Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalgets budget i 2021, hvis udviklingen betyder, at budgettet forventes overskredet. Hvis der er givet en generel overfinansiering til kommunerne i 2021 er det dog også vigtigt at være opmærksom på, at der er mulighed for at en andel af beløbet skal afleveres tilbage til staten ved en eventuel midtvejsregulering næste sommer. Det er derfor væsentligt at have fokus på økonomistyringen på arbejdsmarkedsområdet, da budgetforudsætningerne er mere usikre end normalt i 2021.

### **Kommunens udgiftsudvikling i forhold til landsniveau**

Det har i mange år været et fast holdepunkt at spejle kommunens overførselsudgifter op mod udgiftsniveauet for hele landet (landsgennemsnittet). Det har betydning, fordi den direkte finansiering fra staten til arbejdsmarkedsområdet gives på et landsgennemsnitligt niveau på ydelsesområderne. Det skaber derfor overordnet mere råderum i kommunens økonomi, hvis der opnås en forbedring ift. landsgennemsnittet. Det er dog væsentligt at bemærke, at Næstved Kommune, naturligt på grund af befolkningssammensætningen og kommunens udvikling i de såkaldte socioøkonomiske indeks (angiver hvor socialt belastet befolkningen er), har udgifter til arbejdsmarkedsområdet, der er væsentligt større end landsgennemsnittet. Det skal også ses i sammenhæng med udligningsreformens ekstra tilførsel af midler til Næstved Kommune, som blandt andet netop skyldes socioøkonomiske kriterier. Administrationen har fokus på arbejdsmarkedsområdets udgiftsudvikling i forhold til landsniveauet for at fastholde den sunde økonomiske balance i hele kommunens budget og af hensyn til det generelle råderum. Det skal dog også være et realistisk niveau ud fra befolkningssammensætningen og tendensen må forventes at være en gradvis forværring de kommende år, blandt andet på grund af udviklingen i førtidspensionister. Kommunen modtager indirekte finansiering til dette via udligningsreformens tilskud. Udover at spejle kommunens overførselsudgifter op imod landsgennemsnittet, skal udviklingen suppleres med en sammenligning af udgiftsudviklingen i Næstved og andre tilsvarende kommuner på Sjælland. På den måde sikres også et lokalt relevant sammenligningsgrundlag.

I regnskab 2019 var kommunens overførselsudgifter 88 mio. kr. over landsgennemsnittet, hvilket var markant over de senere år. Det skyldtes blandt andet udviklingen på sygedagpenge- og revalideringsområdet. I forbindelse med budget 2020 vedtog Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget en række investeringer og besparelser på arbejdsmarkedsområdet, som forventes at få en positiv effekt på udgiftsudviklingen.

Det samlede budget på hele området er i budget 2021 ca. 81 mio. kr. over landsgennemsnittet, når der ses bort fra udgifter til forsikrede ledige. Det er umiddelbart forholdsvis tæt på niveauet fra regnskab 2019, men skal ses i sammenhæng med den markante ekstra finansiering, der er givet til kommunen på baggrund af coronakrisens forventede effekter på arbejdsmarkedsområdet. Det er derfor på nuværende tidspunkt meget vanskeligt at sammenligne med det forventede landsniveau. Det er derfor væsentligt at have fokus på økonomistyringen på arbejdsmarkedsområdet, da budgetforudsætningerne er mere usikre end normalt i 2021.

### **Tekniske forudsætninger for budgetrammen**

Budgetforslaget for 2021 ser, fordelt på ydelsesområder, ud på følgende måde:

1.000 kr.

| Kontoområde<br>(KL definitioner) | Budgetforslag<br>2021 |
|----------------------------------|-----------------------|
| Kontant- og uddannelseshjælp     | 174.142               |
| Integration                      | 6.936                 |
| A-dagpenge                       | 184.142               |
| Revalideringsydelse              | 19.080                |
| Seniorpension                    | 44.241                |
| Førtidspension                   | 433.988               |



|  |                  |
|--|------------------|
| Ressourceforløb  | 37.118           |
| Jobafklaringsydelse                                    | 36.597           |
| Ledighedsydelse  | 35.706           |
| Driftsudgifter aktivering mv.                          | 77.308           |
| Løntilskud   | 3.535            |
| Hjælpe midler og personlig assistance                  | 3.816            |
| Jobrotation  | 736              |
| <b>A. Budgetgaranti i alt</b>                          | <b>1.057.345</b> |
| Sygedagpenge   | 130.800          |
| Fleksjob   | 134.024          |
| Seniorjob  | 3.628            |
| Boligstøtte  | 75.839           |
| Personlige tillæg                                      | 11.234           |
| Forberedende grunduddannelse (andel under overførsler) | 6.400            |
| Residual samlet  | 17.147           |
| <b>B Øvrige overførsler i alt</b>                      | <b>379.072</b>   |
| -Residual andre pol. omr.                              | -12.830          |
| <b>A + B i alt (arb. mark.)</b>                        | <b>1.423.587</b> |
| Serviceudgifter (herunder andel af FGU)                | 37.459           |
| <b>Arbejdsmarkedsområdet i alt</b>                     | <b>1.461.046</b> |

Nedenstående tabel viser den forudsatte mængdeudvikling (antal fuldtidspersoner) på de funktioner hvor det er muligt at beregne budget ud fra en pris gange mængde vurdering. En væsentlig del af arbejdsmarkedsområdet er kendetegnet ved at være takstfaste udgifter. Langt den største del af disse takstfaste udgifter er omfattet af "trapperefusion" – hvor refusionen er afhængig af hvor længe ydelsesmodtageren har været omfattet af overførselsudgift.

| Funktion | Ydelse  | Antal ydelsesmodt. 2018 | Antal ydelsesmodt. 2019 | Antal ydelsesmodt. Budget 2020 | Antal ydelsesmodt. Budget 2021 |
|----------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 05.46.61 | Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse (tidl. integrationsydelse) | 304                     | 203                     | 131                            | 120                            |
| 05.48.65 | Seniorpension   |                         |                         |                                | 275                            |
| 05.48.66 | Førtidspension tilkendt efter 1/7-2014                          | 403                     | 606                     | 898                            | 1.035                          |
| 05.48.68 | Førtidspension tilkendt før 1/7-2014 2)                         | 2.667                   | 2.558                   | 2.454                          | 2.384                          |
| 05.78.71 | Sygedagpenge  | 1.069                   | 1.148                   | 1.050                          | 1.125                          |
| 05.78.73 | Uddannelseshjælp  | 631                     | 629                     | 600                            | 600                            |
| 05.78.73 | Kontanthjælp  | 1.127                   | 1.027                   | 1.050                          | 1.025                          |
| 05.57.73 | Forrevalidering   | 1                       | 0                       | 5                              | 1,5                            |
| 05.57.78 | Forsikrede ledige   | 1.028                   | 970                     | 1.030                          | 1.334                          |
| 05.58.80 | Revalidering  | 80                      | 125                     | 129                            | 115                            |
| 05.58.81 | Skånejob  | 50                      | 62                      | 55                             | 50                             |
| 05.58.81 | Fleksjob gl. ordning  | 407                     | 365                     | 300                            | 300                            |



|              |   |              |              |              |               |
|--------------|---|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 05.58.81     | Fleksløntilskud ny ordning                        | 400          | 428          | 325          | 370           |
| 05.58.81     | Fleksløntilskud ny ordning og ny refusionsordning | 338          | 469          | 500          | 700           |
| 05.58.82     | Ressourceforløb                                   | 313          | 304          | 335          | 285           |
| 05.58.82     | Jobafklaringsforløb                               | 391          | 383          | 350          | 300           |
| 05.68.83     | Ledighedsydelse – gl. refusionsordning            | 101          | 101          | 90           | 100           |
| 05.68.83     | Ledighedsydelse – ny refusionsordning             | 132          | 133          | 130          | 160           |
| 05.68.97     | Seniorjob   | 48           | 45           | 45           | 16            |
| <b>TOTAL</b> |   | <b>9.828</b> | <b>9.888</b> | <b>9.793</b> | <b>10.594</b> |

Alle antal er anført som gennemsnitsbetragtninger over hele kalenderåret som helårspersoner. Helårspersoner svarer til en ydelsesmodtager på fuld tid hele året.

- 1) Førtidspension tilkendt efter 1/7-2014 opgøres som medfinansiering og afregnes fra Udbetaling Danmark i nettoydelse
- 2) Førtidspension tilkendt før 1/7-2014 er uden 100% statsfinansiering (tilkendt før 1/1-1992). Øvrige er både "Trapperefusion og refusion efter andre regler. Opgøres som medfinansiering og afregnes fra Udbetaling Danmark i nettoydelse.
- 3) Områder der ikke udelukkende er omfattet af "trapperefusion". Refusionen beregnes efter andre regler (65%, 50%, 35% 30% eller uden refusion).
- 4) Forsikrede ledige opgøres som medfinansiering og afregnes fra STAR i nettoydelse

Det nye budgetforslag giver følgende ændringer i forhold til budgetlægningen for 2020 (daværende budgetoverslagsår 2021):

1.000 kr.

| Kontoområde<br>(KL definitioner) | Nyt budgetforslag 2021 | Budget-overslagsår 2021<br>(fra sidste års budgetlægning) | Forskel<br>(- er budgetreduktion ift. basisbudget) |
|----------------------------------|------------------------|---|--|
| Kontant- og uddannelseshjælp     | 174.142                | 169.507   | 4.635  |
| Integration                      | 6.936                  | 1.991   | 4.945  |
| A-dagpenge                       | 184.142                | 140.009   | 44.133   |
| Revalideringsydelse              | 19.080                 | 21.461  | -2.380   |
| Seniorpension                    | 44.241                 | 0   | 44.241   |
| Førtidspension                   | 433.988                | 428.660   | 5.328  |
| Ressourceforløb                  | 37.118                 | 53.224  | -16.106  |
| Jobafklaringsydelse              | 36.597                 | 42.355  | -5.758   |
| Ledighedsydelse                  | 35.706                 | 31.897  | 3.810  |
| Driftsudgifter aktivering mv.    | 77.308                 | 72.568  | 4.740  |
| Løntilskud                       | 3.535                  | 4.576   | -1.041   |
| Hjælpebidler og pers. assistance | 3.816                  | 2.947   | 868  |
| Jobrotation                      | 736                    | 1.629   | -893   |
| <b>A. Budgetgaranti i alt</b>    | <b>1.057.345</b>       | <b>970.823</b>  | <b>86.522</b>                                      |
| Sygedagpenge                     | 130.800                | 127.377   | 3.423  |
| Fleksjob                         | 134.024                | 105.038   | 28.986   |
| Seniorjob                        | 3.628                  | 11.963  | -8.335   |
| Boligstøtte                      | 75.839                 | 76.895  | -1.056   |
| Personlige tillæg                | 11.234                 | 10.301  | 933  |



|  |                  |                  |                |
|--|------------------|------------------|----------------|
| Forberedende grunduddannelse (andel under overførsler) | 6.400            | 0                | 6.400          |
| Residual samlet  | 17.147           | 14.171           | 2.977          |
| <b>B. Øvrige overførsler i alt</b>                     | <b>379.072</b>   | <b>345.744</b>   | <b>33.328</b>  |
| -Residual andre pol. omr.                              | -12.830          | -12.830          | 0              |
| <b>A + B i alt (arb. mark.)</b>                        | <b>1.423.587</b> | <b>1.303.737</b> | <b>119.850</b> |
| Serviceudgifter (herunder andel af FGU)                | 37.459           | 43.491           | -6.032         |
| <b>Arbejdsmarkedsområdet i alt</b>                     | <b>1.461.046</b> | <b>1.347.228</b> | <b>113.818</b> |

Hermed øges budgetoverslagsår 2021 (fra budgetlægning 2020) med 113,8 mio. kr.

### Overslagsårene 2022-2024

Budgetbeløbene i 2021 er fremskrevet til 2022-2024 med overførselsskøn for årene. I overslagsårene er der ikke andre administrative skøn.

1.000 kr.

| Kontoområde (KL definitioner)                          | Fremskrevet budget 2022 (2021-priser) | Fremskrevet budget 2023 (2021-priser) | Fremskrevet budget 2024 (2021-priser) |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Kontant- og uddannelseshjælp                           | 174.757                               | 177.446                               | 178.941                               |
| Integration  | 5.522                                 | 6.927                                 | 6.352                                 |
| A-dagpenge   | 165.139                               | 157.205                               | 150.955                               |
| Revalideringsydelse                                    | 16.809                                | 14.875                                | 13.248                                |
| Seniorpension  | 57.396                                | 56.753                                | 60.827                                |
| Førtidspension   | 452.751                               | 460.658                               | 467.464                               |
| Ressourceforløb  | 36.350                                | 36.265                                | 36.354                                |
| Jobafklaringsforløb                                    | 35.034                                | 33.586                                | 32.512                                |
| Ledighedsydelse  | 36.848                                | 38.389                                | 39.311                                |
| Driftsudgifter aktivering mv.                          | 75.333                                | 74.531                                | 73.354                                |
| Løntilskud   | 3.368                                 | 3.275                                 | 3.193                                 |
| Hjælpe midler og pers. assistance                      | 3.983                                 | 3.952                                 | 3.921                                 |
| Jobrotation  | 735                                   | 735                                   | 735                                   |
| <b>A. Budgetgaranti i alt</b>                          | <b>1.064.026</b>                      | <b>1.064.598</b>                      | <b>1.067.167</b>                      |
| Sygedagpenge   | 131.168                               | 131.776                               | 131.436                               |
| Fleksjob   | 143.405                               | 151.394                               | 157.283                               |
| Seniorjob  | 2.958                                 | 2.485                                 | 2.046                                 |
| Boligstøtte  | 75.734                                | 76.135                                | 76.798                                |
| Personlige tillæg                                      | 11.052                                | 10.878                                | 10.712                                |
| Forberedende grunduddannelse (andel under overførsler) | 6.800                                 | 6.771                                 | 6.718                                 |
| Residual samlet  | 17.147                                | 17.148                                | 17.148                                |
| <b>B Øvrige overførsler i alt</b>                      | <b>388.264</b>                        | <b>396.586</b>                        | <b>402.141</b>                        |
| -Residual andre pol. omr.                              | -12.830                               | -12.830                               | -12.830                               |
| <b>A + B i alt (arb. mark.)</b>                        | <b>1.439.460</b>                      | <b>1.448.354</b>                      | <b>1.456.478</b>                      |
| Serviceudgifter (herunder andel FGU)                   | 37.459                                | 37.459                                | 37.459                                |
| <b>Arbejdsmarkedsområdet i alt</b>                     | <b>1.476.919</b>                      | <b>1.485.813</b>                      | <b>1.493.937</b>                      |



Den nye budgetramme i overslagsårene betyder, at basisbudgettet fra sidste års budgetlægning øges med 95,9 mio. kr. i 2022, 90,7 mio. kr. i 2023 og 98,8 mio. kr. i 2024.