

Indledning

Skønsskonti 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 2021-2024 indgår skønsskonti sammen med de øvrige administrative budgetkataloger for demografi og DUT i Hovedoversigten.

På bundlinjen forventes skønsskontiene at resultere i merudgifter på 56,8 mio. kr. i 2021, 18,9 mio. kr. i 2022, 19,6 mio. kr. i 2023 og 21,3 mio. kr. i 2024. Samlet svarer merudgifterne stort set til merudgifterne som følge af Covid19 i 2021 samt udgifterne til den nye seniorpension.

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. Greve Kommune er kompenseret over budgetgarantien med mere end den budgetterede merudgift i forbindelse med "Tilbageføringsreformen".

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

Budgetterne på skønsskontiene 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.

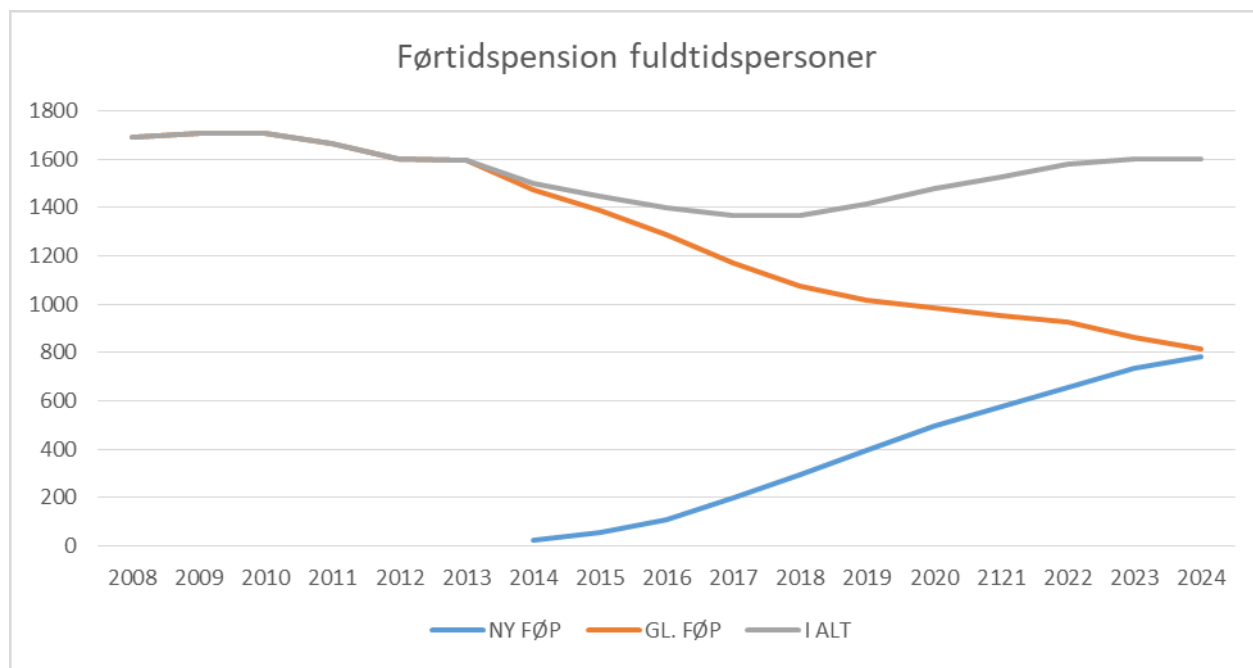
Særligt opmærksomhedspunkt

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 110 personer i hvert af overslagsårene og en afgang på ca. 60 i 2021-23 og 122 i 2024. Det lavere antal i de første år skyldes alene den udsatte folkepensionsalder. Fra 2024 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 skønskatolog.

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 skønskatolog er der op- og nedjusteringer på de fleste af de forskellige forsørgelsesydelse. Der er tale om merudgifter til forsikrede ledige og sygedagpenge i 2021 som følge af Covid19. Herudover er der merudgifter til den nye seniorpension, førtidspension, fleksjob og boligtilskud. Til gengæld er der mindreudgifter til ressourceforløb og jobafklaringsforløb samt til seniorjob. Merudgifterne skyldes bl.a. 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. Merudgifterne skyldes som nævnt primært refusionsændringerne og forhøjelse af folkepensionsalderen, men også øget tilgang, mens mindreudgifterne kan tilskrives de gode konjunkturer.

Ledighedsudviklingen

I økonomiaftalen mellem regeringen og KL er forventningen, at udgifterne til forsørgelser stiger betydeligt i 2020-21, som følge af Covid19, og det er i nærværende skøn forudsat, at ledigheden vender tilbage til niveauet fra før Covid19 fra 2022 og frem. I direktionens budgetforslag, er det lagt til grund, at udviklingen på indtægtssiden skal matche udviklingen på udgiftssiden, så udsvingene kun har begrænset betydning for den samlede balance.

Ændring i skøn 2020-2023 (vedlagt som bilag)

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

Nr.	Budget-område	Finansiering	Område	Korrigeret Budget 2020 mio. kr. netto	BO2 forslag 2020	Nyt budget skøn 2021	Nyt budget skøn 2022	Nyt budget skøn 2023	Nyt budget skøn 2024	Ændring 2021	Ændring 2022	Ændring 2023	Ændring 2024
1	6.01 (5.65)	Budgetgaranti	Seniorpension	0	4.461	12.813	16.581	18.089	18.089	12.813	16.581	18.089	18.089
2	6.01 (5.66)	Budgetgaranti	Førtidspension efter 1. juli 2014 (ny ref.)	76.544	76.544	86.825	98.583	110.944	118.405	-7.946	-13.245	-17.974	-10.512
3	6.01 (5.68)	Budgetgaranti	Førtidspension før 1. juli 2014 (gl. ref.)	118.064	118.064	121.183	117.619	109.918	103.935	9.709	13.907	17.904	11.921
4	6.01 (5.71)	Øvrige overførsler (DUT)	Sygedagpenge	66.444	76.522	69.973	67.065	67.065	67.065	2.722	0	0	0
5	6.01 (5.78)	Beskæftigelses tilskud	Dagpenge til forsikrede ledige	67.158	108.807	105.845	68.194	68.194	68.194	37.654	0	0	0
6	6.01 (5.80)	Budgetgaranti	Revalidering	3.998	2.847	2.901	2.901	2.901	2.901	-1.151	-1.151	-1.151	-1.151
7	6.01 (5.81)	Øvrige overførsler (DUT)	Fleksjob	58.038	59.232	66.428	67.330	68.222	69.104	6.554	6.422	6.288	7.170
8	6.01 (5.82)	Budgetgaranti	Ressourceforløb og jobafklaring	46.548	42.838	42.767	42.118	41.469	40.820	-3.870	-3.867	-3.864	-4.513
9	6.01 (5.97)	Øvrige overførsler (DUT)	Seniorjob	5.291	3.691	3.889	3.889	3.889	3.889	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
10	5.01 (5.76/5.77)	Øvrige overførsler (DUT)	Boligsikring og boligydelse	41.127	0	41.793	41.793	41.793	41.793	1.867	1.867	1.867	1.867
I alt				483.212	493.006	554.417	526.073	532.484	534.195	56.752	18.914	19.559	21.271

1. Seniorpension ny fra 1. januar 2020 (merudgift på 12,8 mio. kr.)

Ordningen er for borgere, som har en arbejdslevne på mindre end 15 timer ugentligt, som kan få seniorpension bevilliget direkte. I 2020 er det kommunerne der har bevillingen af seniorpension, men dette skal overgå til en anden myndighed fra 2021, så der har vi fra kommunen ingen indflydelse på bevillingerne. Der er skønnet en tilgang på 50 personer i 2021 og 2022, og at tilgangen herefter stabiliseres på et niveau omkring 120 helårspersoner, hvor tilgangen er lig med afgang. Kommunen er kompenseret for seniorpension over budgetgarantien.

2. Førtidspension bevilliget efter 1. juli 2014 med ny refusion (mindreudgift på 7,9 mio. kr.)

Udgifterne her er for bevillinger efter 1. juli 2014, som er omfattet af refusionsreformen fra 2016 med godt 20 pct. i statsrefusion. Der er skønnet en tilgang på 110 personer årligt. I forhold til det tidligere budget er der tale om mindreudgifter i 2021 og overslagsårene. Der er merudgifter på den gamle pensionsordning (se nedenfor), så der er tale om forskydninger mellem de 2 ordninger i det nye skøn.

3. Førtidspension bevilget før 1. juli 2014 med gammel refusion (merudgift på 9,7 mio. kr.)

Den gamle refusion var for størstedelen på 35 pct., og 50 pct. for en mindre del. Den skønnede afgang er på omkring 60 personer årligt i de kommende 2 år, da der kun er afgang til folkepension i 2. halvår i 2020 – 22. Fra 2023 er dette "normaliseret" med en forventet afgang på godt 100 personer årligt.

4. Sygedagpenge (merudgift på 2,7 mio. kr.)

Der er forventning om merudgifter til sygedagpenge i 2021 som følge af Covid19, men at det kommer tilbage på "normalt" niveau fra 2022.

5. Dagpenge til forsikrede ledige (merudgift på 37,7 mio. kr.)

Der er forventning om merudgifter til forsikrede ledige i 2021 som følge af Covid19, men at det kommer tilbage på "normalt" niveau fra 2022. De skønnede merudgifter i 2021 er KL's skøn for Greve Kommune.

6. Revalidering (mindreudgift på 1,2 mio. kr.)

Området vedrører udgifterne til revalidering, hvor der har været færre udgifter i de senere år efter der er kommet nye ordninger som fx ressourceforløb. Det er en udvikling der er set i hele landet. Det er forventningen, at udgifterne til revalidering fortsætter på det lavere niveau i overslagsårene med omkring 25 borgere i revalidering.

7. Fleksjob (merudgift på 6,6 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 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 2021 vil være 40 personer og tilgangen på 60. Der er fortsat en stor tilgang til fleksjob i 2020, og denne udvikling forventes at fortsætte i 2021. 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.

8. Ressourceforløb og jobafklaringsforløb (mindreudgift på 3,9 mio. kr.)

Udgifterne vedrører udgifter til forsørgelse for borgere i ressourceforløb 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 ressourceforløb end tilgangen, og at jobafklaringsforløb stabiliseres på det nuværende niveau. Ved genberegning af budgettet, vil det give en mindreudgift i de kommende år.

9. Seniorjob (mindreudgifter på 1,6 mio. kr.)

Målgruppen er borgere der har mindre end 5 år til de er berettigede efterløn, som så har ret til et seniorjob indtil de kan få efterløn. Der er tale om mindreudgifter, da der er færre med ret til seniorjob i kommunen, da flere får/forbliver i ordinær beskæftigelse. Det er forventningen, at seniorjob fortsætter på dette lavere niveau i overslagsårene.

10. Boligtilskud og boligsikring (merudgift på 1,9 mio. kr.)

Greve Kommunes udgifter til boligstøtte/ydelse er stigende, da vi oplever, at udbetaling Danmark har sat fart på sagsbehandlingen. De har siden opstarten haft op til 3 måneders ekspeditionstid, men er overgået til et nyt mere digitalt system, som kan behandle mange sager direkte ved ansøgningen. Dermed behandles boligstøttesagerne hurtigere, og dermed stiger udgifter væsentligt i denne periode for Greve Kommune. Samtidig har Greve Kommune fået flere lejemaal, og flere ældre beboere, flere plejehjem mv. som gør at udgiften til boligstøtten vil være stigende.