

## Forventet regnskab, pr. ultimo juli 2019 – Borgerservice og Beskæftigelse

Der er i 2019 afsat et budget på 399 mio. kr. til udbetaling af forsørgelsesydelse til borgere i Halsnæs Kommune. Budgettet dækker over arbejdsmarkedsydelse, men også personlige tillæg (fx helbrestillæg), enkelt ydelser osv.

Forventet regnskab primo august 2019 viser et forventet merforbrug på 17,6 mio. kr. Dele af merforbruget opvejes af mindreforbrug for beskæftigelsesindsatsen på 5,2 mio. kr. samt af et mindreforbrug på administrationsbudgettet på 3 mio. kr. Samlet et forventet merforbrug på 9,4 mio. kr. i Borgerservice og Beskæftigelse.

Forventet regnskab tager udgangspunkt i enhedspriser og refusionssatser fra 2018. Der er ikke regnet på ændring af disse. Der er dog taget højde for, at refusionen på sygedagpengeområdet er faldende, hvorfor den er sat til refusionen for 1. kvartal 2019.

### Udgifterne til ydelser

Merforbruget på 17,6 mio. kr. er primært genereret af et merforbrug på sygedagpenge og på førtidspension, suppleret med et mindre forbrug på blandt andet a-dagpenge, jf. tabel 1. Sygedagpenge og førtidspension genererer til sammen en meromkostning på 27,9 mio. kr. A-dagpenge, kontanthjælp og integrationsydelse udgør modsat et mindreforbrug på 12,4 mio. kr. En del af det faldende antal personer på a-dagpenge og kontanthjælp kan forklares ved overgang til hhv. sygedagpenge samt ressourceforløb og førtidspension.

**Tabel 1: Forventet regnskab, pr. primo august - netto**

Ydelse	Forventet regnskab - netto
A-dagpenge	- 9.100
Kontanthjælp	- 1.700
Uddannelseshjælp	- 100
Integration	- 1.600
Sygedagpenge	+ 13.900
Jobafklaring	+ 2.500
Ressourceforløb	.
Revalidering	- 600
Ledighedsydelse	+ 1.000
Fleksjob	300
Pensioner og pensionstillæg	+ 14.000
Særlige støtte	- 500
Løntilskud	- 400
Enkeltydelser	- 200
Boligstøtte	+ 600
Begravelseshjælp	- 500
Befordringsgodtgørelse	+ 100
Sociale begravelse	- 100
<b>Til sammen</b>	<b>+ 17.600</b>

Omkring 11,5 - 12 mio. kr. af merforbruget kan begrundes i en række enkeltstående forhold:

- Allerede ved begyndelsen af året var det kendt, at der ville være et merforbrug på området på ca. **4,5 mio. kr.** Det skyldes, at **tilbageføringsreformen** med en øget pensionsalder indføres i 1.

halvår 2019 og ikke var regnet ind i budgettet på forhånd. De borgere, som hidtil ville have nået pensionsalderen i 1. halvår 2019, får pga. reformen udskudt deres pensionsalder med seks måneder. Dette gælder også for de borgere, som modtager førtidspension eller anden ydelse. Beregningen af reformens betydning blev først udarbejdet ultimo 2018. På førtidspension medfører tilbagetrækningsreformen en merudgift på ca. 2,7 mio. kr.

- Der er i 2019 en udgift på **1,1 mio. kr.** til en **pensionskonto**, hvor der ellers ikke har været udgifter i en årrække. Det er uklart, hvad beløbet henviser til, men sandsynligvis noget efterregulering (??)
- På grund af ændret regler med **finanslov 2019** for modregning af ægtefælles indkomst i pensionstillæg er den gennemsnitlige pris på en førtidspensionist steget, hvilket medfører en ekstra udgift på **2,8 mio.kr.**
- Der er sket en stigning i den gennemsnitlige pris på en **uddannelseshjælpsmodtager**. Stigningen skyldes forskellig sammensætning af ude-/hjemmeboende, forsørgere/ikke-forsørgere og aktivitetsparat/uddannelsesparat. Ændringen medfører en merudgift på **0,9 mio. kr.**
- Der har ligeledes været en stigende gennemsnitspris på modtagere af **ledighedsydelse**, som trods færre helårspersoner end forudsat i budgettet, medfører et merforbrug på ledighedsydelse. Den ændrede enhedspris forklarer et merforbrug på ca. **0,7 mio. kr.**
- Endvidere har der været en **refusionsfejl** i OPUS, som betyder, at en række ledighedsydelsessager har stået med en refusion på 50 pct. i stedet for 30 pct. Hvilket medfører en manglende indtægt på **1,7 mio. kr.**

Hvis ovenstående forhold og deres effekt tages fra, isoleres et merforbrug på ca. **5,5 mio. kr.**, som kommer af, at der er **flere borgere i jobcenteret** end forudsat i budget 2019 samt en **faldende refusion** fra staten på nogle af målgrupperne pga. flere længerevarende sager.

Budgetforudsætningerne for 2019 bygger på en forventning om samlet set 3.346 helårspersoner i jobcenter Halsnæs, jf. tabel 2.

**Tabel 2: Helårspersoner i jobcenter Halsnæs, reelt og forventninger**

	1H2018	2018	1H2019	FR 2019	BF 2019	Forskel 1H18 - 1H19	Forskel 2018 og FR 2019
ADP	389	353	343	320	358	-46	-33
KTH	402	389	350	340	374	-52	-49
UH	217	206	201	185	204	-16	-21
REV	15	11	6	6	11	-9	-5
IY	131	125	102	97	119	-29	-28
SDP	420	415	494	520	391	74	105
JAF	76	79	78	80	57	3	1
RSF	98	94	89	93	97	-9	-1
LY	127	124	120	115	126	-7	-9
FLEX	395	404	424	445	440	29	41
FØP	1.171	1.172	1.221	1.228	1.169	50	56
<b>Total</b>	<b>3.440</b>	<b>3.372</b>	<b>3.428</b>	<b>3.429</b>	<b>3.346</b>	<b>-11</b>	<b>57</b>

Kilde: [www.jobindsats.dk](http://www.jobindsats.dk) samt egne vurderinger

Baggrunden for denne forventning var, at der fra 1. halvår 2017 til 1. halvår 2018 skete et fald på 37 helårspersoner. Antagelsen var derfor, at vi også kunne forvente et mindre fald i helårspersoner fra 2018 til 2019. Fra 1. halvår 2018 til 1. halvår 2019 er der da også sket et fald fra 3.440 helårspersoner til 3.428 helårspersoner, dvs. et fald på 12 helårspersoner. [Den stigende tendens for sygedagpenge og særligt FØP betyder dog, at vi ikke længere tror på et fald fra 1. halvår 2019 til 2. halvår 2019.](#) 2. halvår ligger ellers traditionelt 3 – 4 pct. under 1. halvår pga. sommersæsonen.

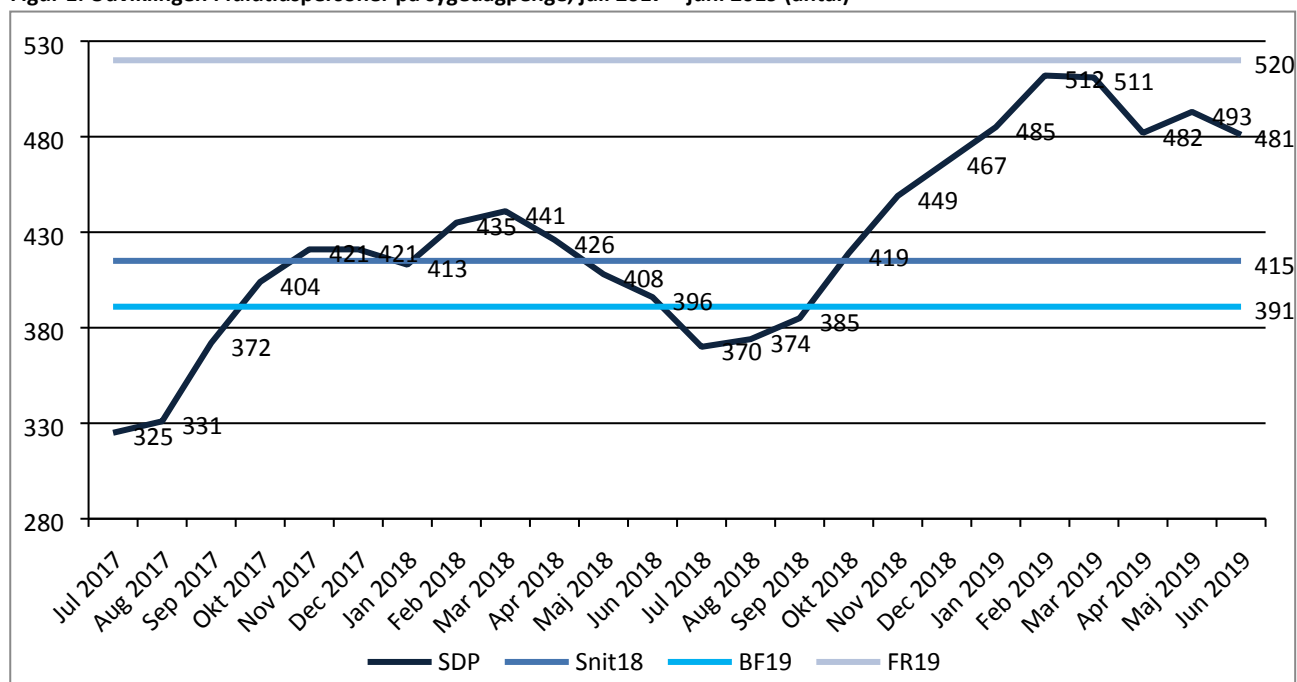
2018 endte samlet set ikke markant anderledes end forventet. Der var dog forskydninger mellem målgrupperne. Det var primo året derfor også forventningen, at det ville gå nogenlunde op samlet set. Det er dog ikke længere forventningen, da særlige sygedagpenge og FØP har en stærkt stigende tendens. Vores forventning lige nu er, at 2. halvår 2019 kommer til at ligne 1. halvår, men med fortsatte interne forskydninger mellem ydelsesgrupperne. Hvor der i 2018 i gennemsnit var 3.372 personer, som modtog ydelse, forventer vi nu, at 2019 ender på et snit omkring de 3.430 helårspersoner, et plus på knap 60 personer, hvor af de ca. 40 HÅP kan henføres til tilbagetrækningsreformen.

Nedenfor gennemgås udviklingen på sygedagpenge og på førtidspension – de to ydelsesgrupper, som er den væsentligste forklaring på det ”isolerede merforbrug”.

## Sygedagpenge

Antallet af sygedagpengemodtagere er steget markant i løbet af 2019. I 1. halvår 2018 var der i snit 420 fuldtidspersoner på sygedagpenge. I 1. halvår 2019 har der i snit været 494 helårspersoner på sygedagpenge. Da budgetforudsætningerne for 2019 blev besluttet, var det forventningen, at snittet ville være på 400 personer fratrukket gevinsten af nogle investeringsforslag på ca. 8 helårspersoner. Dvs. en budgetforudsætning på 391 HÅP.

Figur 1: Udviklingen i fuldtidspersoner på sygedagpenge, juli 2017 – juni 2019 (antal)



Kilde: [www.jobindsats.dk](http://www.jobindsats.dk)

2019 startede dermed markant højere end forventet. Samtidig er der i skrivende stund udsigt til næsten ingen sommersæson, hvor sygedagpengeantallet ellers traditionelt falder. Det er derfor forventningen, at 2019 vil ende på et snit på ca. 520 helårspersoner. Dvs. 129 helårspersoner over forudsætningerne i budgettet. En sygedagpengemodtager koster ca. 106.500 kr. årligt.

Baggrunden for det stigende antal helårspersoner på sygedagpenge er:

- Der påbegyndes flere sager, både helt nye sager og sager over otte uger, som overgår til jobcentret. I 2018 lå antallet af påbegyndte sygedagpengesager i årets fem måneder i snit på 378 sager om måneden, i 2019 har gennemsnittet af påbegyndte sager i samme periode været 407 sager.
- Der blev også afsluttet flere sager januar – maj 2019, set i forhold til samme periode i 2018; fra 378 til 398 afsluttede sager i gennemsnit pr. måned. Dog er stigningen i afsluttede sager ikke lige så stor som stigningen i påbegyndte sager, og der har i 2019 været en netto tilgang til sygedagpenge hver måned på ni sager.
- Med en nettotilgang på ni sager hver måned, har medarbejderne haft et stigende antal sager hver, og har dermed haft svært ved at følge sagen tæt og dermed få lukket sagerne lige så hurtigt, som ellers.
- Det er særligt antallet af længerevarende sager, som er stigende, dvs. sager; + 22 uger, +52 uger og +104 uger.

Forholdet mellem beskæftigede og ledige har ikke ændret sig nævneværdigt. Knap 75 pct. af de sygemeldte kommer fra beskæftigelse, mens 15 pct. kommer fra ledighed, både i Halsnæs Kommune og på landsplan. Aldersfordelingen er også nogenlunde som hidtil. Det er dog fornemmelsen, at der i dag er flere borgere, som sygemeldes med stress, angst og/eller depression end tidligere.

Historisk har antallet af sygedagpengemodtagere svinget kontra-cyklisk med konjunkturerne. Rationalet er, at når de gode konjunkturer bevirker, at de lidt svagere borgere kommer i arbejde, vil andelen af beskæftiget, som melder sig syge, stige. Der har dog indtil nu ikke været tegn på dette, hvad KL også kommenterede på i deres budgetvejledning fra foråret 2019. En sammenligning af antallet af borgere på sygedagpenge maj 2018 med maj<sup>1</sup> 2019 viser dog, at der på landsplan har været en stigning på 4 pct. 11 kommuner har oplevet en stigning fra maj 2018 til maj 2019 på mere end 15 pct. I Halsnæs kommune er antallet af sygedagpengemodtagere steget med 20 pct. i samme periode. De fire kommuner med størst stigning er Vesthimmerland, Hillerød, Ishøj og Halsnæs.

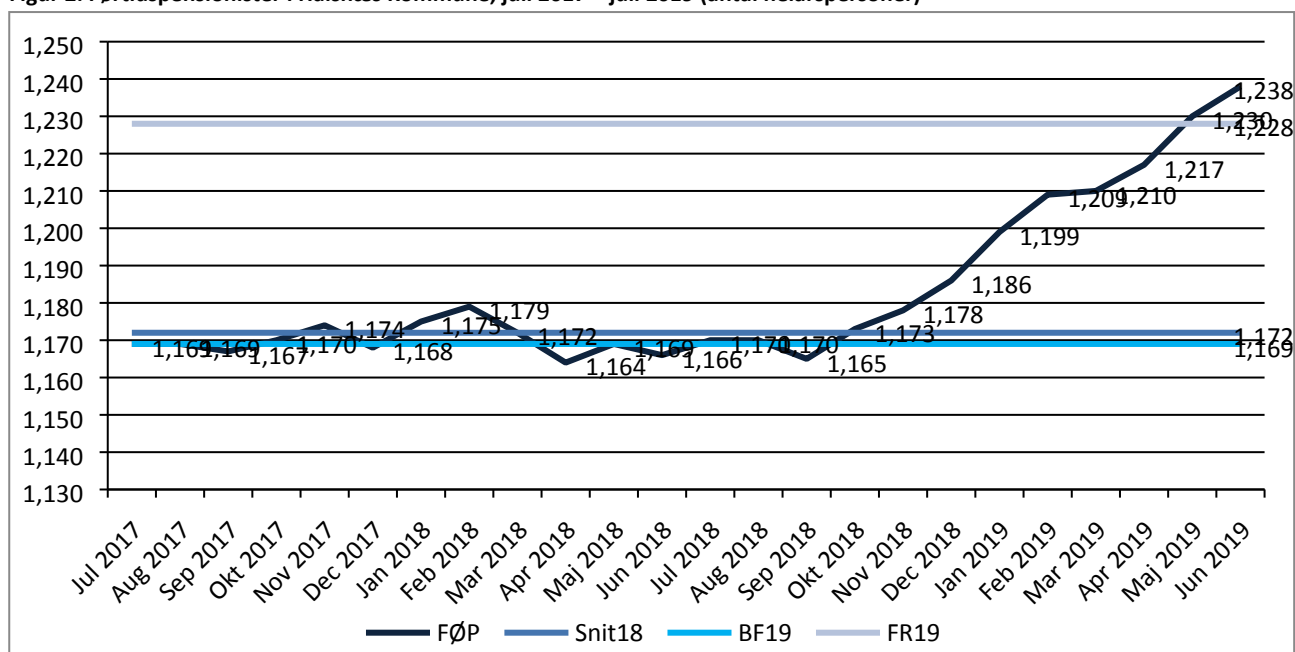
### **Førtidspension**

Antallet af førtidspensionister er i Halsnæs kommune i 2019 steget med 58 personer, fra 1.186 personer ved årsskiftet til 1.244 personer, som modtog førtidspension i juli måned 2019. Stigningen begyndte i oktober 2018, og blev videreført i 2019, hvor tilbagetrækningsreformen trådte i kraft. Budgetforudsætningen for 2019 er 1.169 personer, hvilket allerede ved årets begyndelse stod klart som værende for lav. Gennemsnittet af 2019 har indtil videre været på 1.221, og det er forventningen, at snittet vil stige med ca. 7 helårspersoner, inden året er omme, dvs. 59 helårspersoner mere end forudsat. En førtidspensionist koster ca. kr. 157.000 årligt.

---

<sup>1</sup> Da der sker en del efterreguleringer af tallene på sygedagpengeområdet, er den seneste måned ikke helt valid.

Figur 2: Førtdspensionister i Halsnæs Kommune, juli 2017 – juli 2019 (antal helårspersoner)



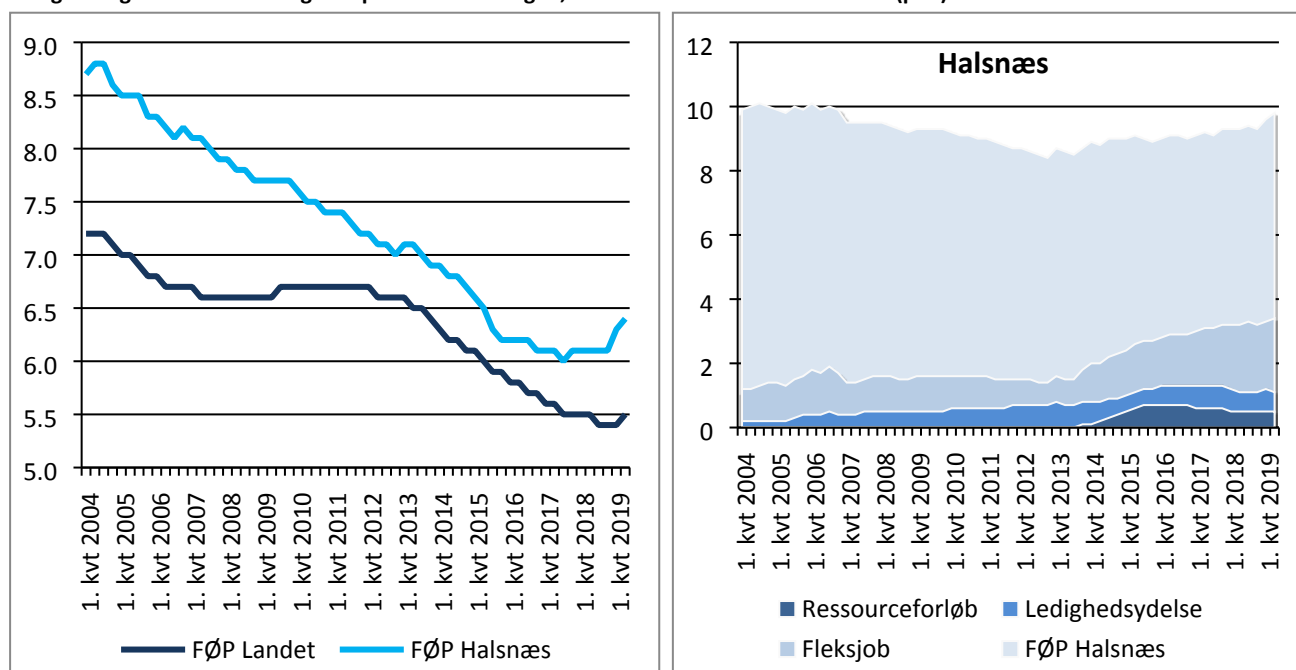
Baggrunden for det stigende antal førtdspensionister er:

- Tilbagetrækningsreformen bevirker, at der stort set ikke er afgang fra ordningen i 1. halvår 2019 og medfører en stigning på knap 25 helårspersoner.
- Stigende antal tilkendelser fra ressourceforløb, som udløber i efteråret 2018 og delvist i 1. kvartal 2019. Typisk ender lidt over halvdelen af alle ressourceforløb i en førtdspension.
- Flere langvarige kontanthjælpsforløb tildeles en førtdspension. I august 2017 var der 314 aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere, som havde været på kontanthjælp over 2 år. I august 2019 er der 114 sager med samme varighed, et fald på over 60 pct. Af de afsluttede sager har knap 1/3 fået tildelt en FØP. "Oprydningen" i de gamle kontanthjælpssager er fortsat i fokus, blandt andet i det landsdækkende projekt "Flere skal med".
- I 2018 blev der i snit tilkendt 9 førtdspensioner hver måned i Halsnæs kommune, her af to fra kontanthjælp og fire fra ressourceforløb. I 2019 er der tilkendt 11 førtdspensioner hver måned, hvor af tre er fra kontanthjælp og halvanden er fra ressourceforløb.

Stigningen i tilkendelserne generer sammen med tilbagetrækningsreformen og den uidentificerede ekstra udgift til pension (jf. side 2) et merforbrug. Udskiftning af en gammel førtdspensionist med en ny betyder pga. de tidligere reformer dog også en ekstra udgift, trods uændret antal helårspersoner. Førtdspensioner tilkendt efter reformen i 2014 koster ca. 55.000 kr. mere pr. helårsperson end en førtdspensionist tilkendt før 1. juli 2014.

Antallet af førtdspensionister stiger ikke kun i Halsnæs Kommune, men på landsplan. Fra 4. kvartal 2018 til 2. kvartal 2019 er antallet steget med 2 pct. I Halsnæs dog med 4 pct. Historisk har andelen af førtdspensionister altid ligget højere i Halsnæs end på landsplan. Da den var lavest i 2017 på ca. 6 pct. af befolkningen. Tages andelen på hhv. fleksjob, ledighedsydelse og ressourceforløb med i betragtning var Halsnæs Kommune på lavest antal i 2012, jf. figur 4.

Figur 3 og 4: Ydelsesmodtagere i pct. af befolkningen, 1. kvartal 2004 – 2. kvartal 2019 (pct.)



Kilde: [www.jobindsats.dk](http://www.jobindsats.dk)

Årsagen til at Halsnæs Kommune generelt har flere førtidspensionister end landet som helhed vurderes at være den socioøkonomiske og sundhedsmæssige sammensætning i kommunen. VIVE's rapport over kommunernes rammevilkår placerer dog Halsnæs Kommune som kommune med nr. 32 bedste rammevilkår ift. førtidspensionister, og på tværs af alle ydelser som nr. 31. I denne vurdering har det faktum, at Halsnæs vurderes som en del af det storkøbenhavnske pendlingsområde på lige fod med Frederiksberg, Herlev osv. dog stor betydning.

### Forventet regnskab pr. primo maj

Det forventede resultat af udgifterne til ydelser i 2019 blev primo maj indmeldt til et merforbrug på 5,3 mio. kr., dvs. 12,3 mio. kr. mindre end det forventes her tre måneder senere, jf. tabel 3

Tabel 3: Forventet regnskab, hhv. primo juni og primo august 2019

Ydelse	BRO maj	BRO aug.	Forskel
A-dagpenge	-7.700	-9.100	-1.400
Kontanthjælp	-1.500	-1.700	-200
Uddannelseshjælp	0	-100	-100
Integration	-1.600	-1.600	0
Sygedagpenge	7.100	13.900	6.800
Jobafklaring	1.000	2.500	1.500
Ressourceforløb	-1.600	0	1.600
Revalidering	-500	-600	-100
Ledighedsydelse	1.400	1.000	-400
Fleksjob	-300	300	600
Pensioner og pensionstillæg	9.900	14.000	4.100
Særlige støtte	-400	-500	-100
Løntilskud	-400	-400	0

Enkeltydelser	-100	-200	-100
Boligstøtte	600	600	0
Begravelseshjælpe	-400	-500	-100
Befordringsgodtgørelse	0	100	100
Sociale begravelser	-300	-100	200
<b>Total</b>	<b>5.300</b>	<b>17.600</b>	<b>12.300</b>

Den primære årsag til forskellen er, at udviklingen i sygedagpenge hen over foråret og sommeren har været markant anderledes end ventet og anderledes end udviklingen de seneste år. Samtidig må det erkendes, at den personalemæssige opnormering på sygedagpenge, som blev iværksat dels 1. marts, dels medio juni, ikke har ændret mærkbart på udviklingen. Primært fordi området parallelt har været ramt af stigende antal sager, men også af en langtidssygemelding.

I forhold til førtidspension, så har det været kendt, at antallet af førtidspensionister var stigende. Området udarbejdede derfor også en prognose over det forventede antal tilkendelser i 2019. Prognosen vidste, at der særligt 1. kvartal 2019 fortsat var en del ressourceforløb, som sluttede. En fortsat stigning i det kvartal var således forventet, dog med en formodning om at tilgangen så ville falde en smule i 2. kvartal. Prognosen har dog vist sig at undervurdere antallet af tilkendelser fra hhv. ledighedsydelse og kontanthjælp, hvorfor det forventede regnskab (og det ledelsesmæssige fokus) nu rettes ind derefter.

### Betydningen for budget 2020

At der bliver et større merforbrug i 2019 påvirker budgettet for 2020. Dels starter 2020 på et højere niveau end hidtil forventet. Dels må det forventes at stigningen på sygedagpenge og førtidspension fortsætter og ikke stopper ved årsskiftet.

Der er i 2020 på forhånd afsat et budget på 410,5 mio. kr. Uden at foretage nogen korrektion af udviklingen er det vores bud, at stigningen i sygedagpenge og i førtidspension fortsætter, og at der dermed vil være et budgetbehov større end i 2019. Forventet regnskab for 2019 fremskrevet til 2020 med 1,5 pct. svarer til et budget på 422,4 mio. kr. og det er vores vurdering, at der er behov for yderligere 9,7 mio. kr. til finansiering af 36 ekstra helårspersoner i jobcentret samt en stigende gennemsnitspris på førtidspension. Samlet et budget på 432,1 mio. kr., hvilket er 21,6 mio. kr. mere end indmeldt før sommerferien.

	FR 19	BF 2020 (maj)	BF 2020 (aug.)	Tek. korrektion (kr.)
ADP	320	300	300	- 11.900
KTH	340	315	320	- 4.600
UH	185	185	180	900
REV	6	8	6	- 900
IY	97	80	80	- 3.200
SDP	520	490	555	17.600
JAF	80	70	90	4.600
RSF	93	76	93	300
LY	115	120	110	- 900
FLEX	445	470	480	4.500
FØP	1.228	1.195	1.251	16.200
<b>Total</b>	<b>3.429</b>	<b>3.309</b>	<b>3.465</b>	<b>21.600</b>

Ovenstående tager udgangspunkt i, at tendensen med flere borgere ude fra (sygedagpenge og dermed også jobafklaringsforløb) fortsætter. I 1. halvår 2019 har der i snit været 364 fuldtidssygemeldte fra beskæftigelse, mens antallet i 1. halvår 2018 var på 311 fuldtidssygemeldte fra beskæftigelse. En stigning på 53 helårspersoner, som sygemeldte fra deres arbejdspladser. En gruppe af dem opvejes af afgang til arbejdsmarkedet fra A-dagpenge og jobparate kontanthjælpsmodtagere.

Med henblik på at påvirke regnskabet for 2020 udarbejdes der indsatspapirer;

- En indsats med henblik på tidligere og tæt opfølgning i sygedagpengesagerne – da vi ved, at det virker.
- En indsats med fokus på forebyggelse af førtidspension.