



Til Økonomiudvalget

15-08-2011

Fejl i Indenrigs- og Sundhedsministeriets udmeldte beskæftigelsestilskud for 2012

Sagsnr.
2011-114114

Dokumentnr.
2011-572704

Baggrund

Indenrigs- og Sundhedsministeriet har den 15. august orienteret Københavns Kommune om, at det pr. 30. juni udmeldte beskæftigelsestilskud for 2012 var 210,6 mio. kr. for højt.

Sagsbehandler
Anders Rasmussen

Ifølge Indenrigs- og Sundhedsministeriet er der tale om en "beklagelig regneteknisk formelfejl" i Beskæftigelsesministeriet. Fejlen er opstået i forbindelse med indregningen af kommunernes forventede udgifter til uddannelsesydelse (forsørgelse under 6 ugers selvvalgt uddannelse), som en konsekvens af de nye refusionsregler på beskæftigelsesområdet. Københavns Kommune er således blevet korrigeret med landstotalen, hvorfor fejlen har en særlig stor beløbsmæssig konsekvens for København.

Konsekvenser for budget 2012

I beregningerne af det økonomiske råderum for 2012 er der hidtil blevet forudsat et beskæftigelsestilskud på 1,918 mia. kr., hvilket var 99 mio. kr. end de budgetlagte udgifter for de forsikrede ledige, som er beregnet er Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen. Forskellen er i overensstemmelse med hidtidig praksis reserveret i kassen til efterfølgende reguleringer af beskæftigelsestilskuddet og eventuelle merudgifter, jf. tabel 1.

Tabel 1: Beskæftigelsestilskud 2012

	Mio. kr.
Foreløbigt beskæftigelsestilskud (fejlbehæftet)	1.918
Budget forsikrede ledige	-1.819
Forskel (tilskud-budget)	99
Korrektion af beskæftigelsestilskud	-211
Forskel (tilskud-budget)	-112

Det korrigerede beskæftigelsestilskud betyder nu, at der et finansieringsunderskud på området på 112 mio. kr., som får betydning for råderummet.

Årsager til finansieringsunderskud

Det har hidtil været vurderingen, at beskæftigelsestilskuddet har begunstiget Københavns Kommune. I 2010 var det endelige beskæftigelsestilskud således 110 mio. kr. højere end regnskabsresultatet.

Center for Økonomi og HR

Rådhuset, 2. Sal, vær. 35
1599 København V

Telefon
3366 2344

E-mail
AM94@okf.kk.dk

Der er imidlertid sket en række større ændringer på området, hvis konsekvenser har været svære at forudsige, men som samlet set peger i negativ retning for Københavns Kommune.

- nye refusionsregler
- aktiveringsudgifter til forsikrede ledige er flyttet fra beskæftigelsestilskuddet til budgetgarantien
- karenperioden nedsættes fra 18 uger i 2010, til 12 uger i 2011 og 8 uger i 2012 (kommunen får 100 pct. statsrefusion i karenperioden)
- kommunerne modtager ikke refusion på forsørgelsesydelse ved ikke-rettidig aktivering
- kommunens andel af landsprognosen for de forsikrede ledige er højere i 2012 end i 2010.

Den skønnede ledighedsudvikling i København i 2012 vurderes at være den mest betydningsfulde faktor. Økonomiforvaltningen og Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen er i gang med nærmere at redegøre for mankoen i 2012 samt udgiftsudviklingen for 2011.

Budgetmæssig håndtering af beskæftigelsestilskuddet

Det statslige beskæftigelsestilskud blev indført i 2010 til finansiering af kommunernes udgifter til a-dagpenge, da kommunerne overtog opgaven fra staten. Kommunerne kompenseres for udgiftsudviklingen på området under ét. Fordelingen af tilskuddet blandt kommunerne er bl.a. baseret på, om den enkelte kommune har en bedre eller ringere ledighedsudvikling end landsdel den indgår i.

Kommunen får tildelt et foreløbigt beskæftigelsestilskud året før budgetåret. Det foreløbige tilskud har i både 2010 og 2011 været væsentligt højere end budgettet på dagpengeområdet. Det foreløbige tilskud er baseret på en prognose for ledighedsudviklingen på landsplan og således behæftet med en vis usikkerhed. Det overskydende tilskud er derfor blevet reserveret i kassen til de reguleringer, som efterfølgende foretages i henhold til den faktiske ledighedsudvikling.

Tabel 2 giver et overblik over bevægelserne i beskæftigelsestilskuddet 2010-2012.

Tabel 2: Beskæftigelsestilskud 2010-2012

Mio.kr., løbende p/l	2010	2011	2012 (fejlbehæftet)	2012 (korrigeret)
Foreløbigt beskæftigelsestilskud	1.359	1.315	1.918	1.708
Budget forsikrede ledige	-846	-1.102	-1.819	-1.819
Merudgifter kontanthjælp*	-29			
Reserve i Vedtaget Budget 2010-2011/Budgetforslag 2012	484	213	99	0
Reguleringer				
Midtvejsregulering	-374	-99		
Særlig forsikringsordning (kommuner med ekstra høj vækst i ledighed)	-4	-3		
Efterregulering	-43			
Endeligt tilskud 2010/midtvejsreguleret tilskud 2011	938	1.213		
Regnskab BIU 2010/forventet regnskab 2011	-828			
Forventet regnskab 2011 - merforbrug a-dagpenge og løntilskud		-1.161		
Økonomisk resultat forsikrede ledige	110	52**		-111

Note: *Udgifterne på kontanthjælpsområdet var i budget 2010 29 mio. kr. højere end forudsat i budgetgarantien. Denne merudgift blev finansieret af beskæftigelsestilskuddet.

** Resultatet for 2011 er ekskl. effekterne af de nye refusionsregler.

Det bemærkes, at det opstillede resultat for såvel 2011 som 2012 er behæftet med væsentlig usikkerhed, da det bl.a. afhænger af den realiserede ledighedsudvikling.

Bilag:

Notat fra Arbejdsmarkedsstyrelsen om beregningsfejlen.

10. august 2011

J.nr. 2011-000360

6. kt./cso

Behov for berigtigelse som følge af regneteknisk fejl i det foreløbige beskæftigelsestilskud for 2012

Problemstilling

Som følge af en beklagelig regneteknisk formelfejl i Beskæftigelsesministeriets beregning af kommunernes foreløbige beskæftigelsestilskud for 2012, er der behov for at foretage en mindre berigtigelse af det tilskud, som Indenrigs- og Sundhedsministeriet har udmeldt til kommunerne den 30. juni 2011. Fejlen er opstået i forbindelse med indregningen af kommunernes forventede udgifter til uddannelsesydelse (de lediges forsørgelse under seks ugers selvvalgt uddannelse) i grundtilskuddet for 2012.

Bemærkninger

Grundtilskuddet for 2012 er som udgangspunkt lig med det samlede efterregulerede beskæftigelsestilskud for 2010. Der skal dog korrigeres for konsekvenser af lovændringer, herunder for, at kommunerne i 2012 (i modsætning til 2010) skal bidrage til finansieringen af uddannelsesydelse. Som følge af en regneteknisk fejl er Københavns Kommune blevet korrigeret med landstotalen, hvorefter samtlige øvrige kommuner også er blevet korrigeret med et forkert tal, og derfor er det først beregnede grundtilskud på 13,8 mia. kr. ca. 280 mio. kr. for højt, og merudgiftsbehovet tilsvarende for lavt. Fejlen har således ikke betydning for det samlede beskæftigelsestilskuds størrelse, men alene for fordelingen heraf mellem kommunerne, jf. nedenstående tabel.

Som det fremgår, vil en korrektion af fejlen føre til reguleringer af varierende størrelse i de udmeldte tilskud. Procentuelt vil berigtigelsen være størst – det vil sige mellem 20 og 50 pct. – i tre små ø-kommuner (Læsø, Samsø og Fanø), der i den første beregning fejlagtigt er blevet tilskrevet en forventet merudgift til uddannelsesydelse fra en væsentlig større nabokommune. Københavns Kommune, der i den første beregning blev reguleret med landstotalen, og som følge heraf også Frederiksberg (der så blev reguleret med Københavns Kommunes forventede udgift) vil også få et mindre tilskud. De største berigtigelser i opadgående retning vil finde sted i de store provinsbyer (Århus, Randers, Odense, Aalborg, Esbjerg), der fejlagtigt er blevet tilskrevet en udgift til uddannelsesydelse fra en væsentlig mindre nabokommune.

Løsning

Det foreløbige beskæftigelsestilskud for 2012 blev udmeldt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet primo juli 2011, og skal udbetales til kommunerne i 1/12-rater, men først i løbet af 2012. Udbetalingen er således ikke påbegyndt. Indenrigs- og Sundhedsministeriet forventes snarest muligt at udsende en berigtigelse af det foreløbige beskæftigelsestilskud, således at kommunerne kender og får udbetalt det rigtige fra starten af 2012.

Det er væsentligt, at berigtigelsen gennemføres så hurtigt som muligt, idet kommunerne vil læne sig op ad tilskudsudmeldingen ved budgetlægningen af indsatsen for 2012, der skal afsluttes medio oktober 2011, og som derfor intensiveres i de kommende to måneder.

Nr.	Kommunenavn	Korrigeret tilskud, august 2011	Tilskud, juni 2011	Korrektion
101	København	1.707,8	1.918,3	-210,6
147	Frederiksberg	241,8	265,2	-23,4
151	Ballerup	83,5	85,4	-1,9
153	Brøndby	82,4	80,9	1,5
155	Dragør	20,4	21,3	-0,9
157	Gentofte	110,2	106,0	4,1
159	Gladsaxe	113,7	111,3	2,4
161	Glostrup	49,7	50,3	-0,6
163	Herlev	58,0	56,8	1,2
165	Albertslund	75,1	73,5	1,6
167	Hvidovre	103,4	100,5	2,9
169	Høje-Taastrup	139,1	136,4	2,7
173	Lyngby-Taarbæk	73,8	72,8	1,0
175	Rødovre	78,3	77,0	1,4
183	Ishøj	98,1	96,7	1,3
185	Tårnby	95,7	93,8	1,9
187	Vallensbæk	33,3	33,5	-0,2
190	Furesø	59,8	58,2	1,6
201	Allerød	36,3	36,1	0,2
210	Fredensborg	67,8	65,8	2,0
217	Helsingør	131,9	128,8	3,1
219	Hillerød	82,6	81,7	0,9
223	Hørsholm	35,6	35,7	-0,1
230	Rudersdal	73,7	71,5	2,3
240	Egedal	65,8	64,6	1,2
250	Frederikssund	83,2	81,6	1,5
253	Greve	99,0	96,7	2,4
259	Køge	138,6	135,2	3,4
260	Halsnæs	91,0	91,1	0,0
265	Roskilde	156,9	152,0	4,9
269	Solrød	43,7	44,9	-1,2
270	Gribskov	74,9	73,0	1,9
306	Odsherred	81,1	79,0	2,1
316	Holbæk	156,5	152,1	4,4
320	Faxe	97,3	96,4	0,8
326	Kalundborg	117,3	114,6	2,7
329	Ringsted	82,6	81,9	0,8
330	Slagelse	223,0	216,1	6,9
336	Stevns	57,6	59,6	-2,0
340	Sorø	67,3	65,3	2,0
350	Lejre	44,9	44,7	0,2
360	Lolland	166,3	163,0	3,3
370	Næstved	223,8	217,2	6,6
376	Guldborgsund	159,7	158,8	0,8
390	Vordingborg	122,6	120,4	2,1
400	Bornholm	145,0	143,6	1,5
410	Middelfart	91,7	88,8	2,9
420	Assens	136,0	133,1	2,9
430	Faaborg-Midtfyn	147,2	143,7	3,5
440	Kerteminde	70,2	70,1	0,1

450	Nyborg	91,9	90,0	1,9
461	Odense	597,1	576,0	21,1
479	Svendborg	161,3	166,4	-5,1
480	Nordfyns	99,8	99,6	0,2
482	Langeland	34,0	34,5	-0,5
492	Ærø	12,6	12,9	-0,3
510	Haderslev	136,7	130,7	6,0
530	Billund	46,5	47,8	-1,3
540	Sønderborg	194,0	188,6	5,4
550	Tønder	100,0	99,0	1,0
561	Esbjerg	271,9	263,2	8,7
563	Fanø	5,6	11,0	-5,4
573	Varde	96,5	92,5	4,0
575	Vejen	92,3	89,4	2,9
580	Aabenraa	162,8	159,6	3,1
607	Fredericia	128,5	126,4	2,1
615	Horsens	222,2	214,5	7,7
621	Kolding	232,0	227,3	4,8
630	Vejle	247,6	243,5	4,1
657	Herning	172,9	169,3	3,6
661	Holstebro	131,0	130,0	0,9
665	Lemvig	49,7	50,7	-0,9
671	Struer	61,7	60,4	1,4
706	Syddjurs	105,6	102,7	2,9
707	Norrdjurs	109,4	107,2	2,2
710	Favrskov	107,3	105,1	2,2
727	Odder	50,4	50,7	-0,3
730	Randers	275,8	265,4	10,4
740	Silkeborg	214,8	212,2	2,5
741	Samsø	7,6	11,1	-3,4
746	Skanderborg	115,4	110,5	4,9
751	Århus	743,7	717,4	26,3
756	Ikast-Brande	121,3	131,7	-10,3
760	Ringkøbing-Skjern	131,2	127,4	3,9
766	Hedensted	109,0	106,5	2,5
773	Morsø	69,1	69,7	-0,6
779	Skive	152,6	148,2	4,4
787	Thisted	101,4	100,0	1,4
791	Viborg	208,8	202,1	6,7
810	Brønderslev	114,1	114,8	-0,6
813	Frederikshavn	208,8	203,1	5,6
820	Vesthimmerland	102,6	102,2	0,5
825	Læsø	7,1	8,8	-1,7
840	Rebild	79,4	76,1	3,3
846	Mariagerfjord	115,1	112,1	3,0
849	Jammerbugt	110,5	108,4	2,1
851	Aalborg	562,0	543,2	18,8
860	Hjørring	211,5	213,6	-2,2
	I alt	14.078,4	14.078,4	0,0