

## Bilag 3: Beregningsforudsætninger

Beregningerne af effekterne af finansieringsmodellerne tager udgangspunkt i det nuværende finansieringssystem og de antagelser, der ligger bag budgetteringen på finansloven for 2006, jf. finanslovskonto 18.31.01. Introduktionsprogram m.v. De bagvedliggende forudsætninger for beregningerne kan derfor findes i aktivitetsoversigterne i finansloven for 2006.

I nedenstående tabel 1 ses de samlede økonomiske konsekvenser af arbejdsgruppens forslag i forhold til det nuværende finansieringssystem. Det fremgår af tabellen, at ingen af de tre finansieringsmodeller eller ekstra forslag fører til merudgifter for staten og kommunerne under ét.

Tabel 1: Økonomiske konsekvenser for det offentlige ved arbejdsgruppens indstillinger om en ny finansieringsmodel, 2006 p/l			
Mio.kr.	2007	2008	2009
<b>Statslige udgifter til refusion (§ 18.31.01) i alt</b>			
Nuværende system	826,5	815,2	820,6
Model 1	526,9	511,3	514,3
Model 2	630,8	618,5	623,4
Model 3	704,1	691,4	696,5
<b>Statslige nettomerudgifter (§18.31.01)</b>			
Nuværende system	3,1	2,5	2,4
Model 1	-302,7	-306,4	-308,7
Model 2	-198,8	-199,2	-199,6
Model 3	-125,5	-126,2	-126,6
<b>Kommunale nettomerudgifter (kompenseres via bloktilskuddet/budgetgarantien)</b>			
Nuværende system	-3,1	-2,5	-2,4
Model 1	302,7	306,4	308,7
Model 2	198,8	199,2	199,6
Model 3	125,5	126,2	126,6
<b>Merudgifter for det offentlige i alt</b>			
Nuværende system	0	0	0
Model 1	0	0	0
Model 2	0	0	0
Model 3	0	0	0
<b>Indførelse af statslig refusion på udgifter til danskuddannelse, som ikke er et aktivt tilbud (18.31.03)</b>			
Statslig nettomerudgift	164,6	164,6	164,6
Kommunal nettomerudgift (modregnes på budgetgarantien)	-164,6	-164,6	-164,6
<b>Merudgifter for det offentlige i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kilde: Integrationsministeriets egne beregninger

De tre finansieringsmodeller er sammen med de øvrige forslag således udgiftsneutrale for det offentlige under ét i forhold til det nuværende finansieringssystem. Refusion af udgifter til danskuddannelse til nyankomne udlændinge, som ikke er omfattet af tilbud efter integrationsloven og lov om en aktiv beskæftigelsesindsats opgøres på en særskilt finanslovskonto, hvorfor disse udgifter fremstår særskilt i tabellen.

Nedenfor beskrives de antagelser og beregninger, der er gjort i forbindelse med beregningerne af de tre modeller. De økonomiske konsekvenser er beregnet i forhold til det nuværende finansieringssystem.

#### Introduktionsydelse (finanslovskonto 18.31.01.10)<sup>1</sup>

I alle modellerne nedsættes den statslige refusionsprocent med 25 pct. point i forhold til det nuværende niveau (fra 75 pct. til 50 pct. refusion).

I tabel 2 ses de økonomiske konsekvenser af nedsættelse af refusionsprocenten på introduktionsydelsen i de tre finansieringsmodeller.

Tabel 2: Ændring af refusionsprocenten på introduktionsydelsen (18.31.01.10), 2006 p/l			
Mio.kr.	2007	2008	2009
<b>Statslige udgifter til refusion (18.31.01.10)</b>			
Nuværende system	155,2	151,0	150,7
Model 1 + 2 + 3	103,5	100,6	100,5
<b>Statslige nettomerdgifter</b>			
Nuværende system	0	0	0
Model 1 + 2 + 3	-51,7	-50,3	-50,2
<b>Kommunale nettomerdgifter (kompenseres via bloktilskud/budgetgaranti)</b>			
Nuværende system	0	0	0
Model 1 + 2 + 3	51,7	50,3	50,2
<b>Mer- eller mindredgifter for det offentlige</b>			
Model 1 + 2 + 3	0	0	0
<i>Kilde: Integrationsministeriets egne beregninger</i>			

<sup>1</sup> ATP (18.31.01.15) Kontoen er udfaset i 2006 og frem.

Det ses, at en nedsættelse af refusionsprocenten til 50 pct. fører til en reduktion af den direkte statslige refusion af kommunernes udgifter til 2/3 af det nuværende niveau. Da kommunernes udgifter til introduktionsydelse er omfattet af budgetgarantien kompenseres kommunerne under ét for den reducerede statsrefusion gennem bloktilskuddet.

I 2007 beregnes compensationen via budgetgarantien således:  
 Skønnet for de statslige udgifter til introduktionsydelse i 2007 på finansloven for 2006 \* 1/3 = 155,2\*1/3 = 51,7 mio. kr.

Hjælp i særlige tilfælde (finanslovskonto 18.31.01.20)

I alle modellerne nedsættes refusionsprocenten med 25 pct. point i forhold til det nuværende niveau. Refusionsprocenten nedsættes således til 50 pct.

I tabel 3 ses de økonomiske konsekvenser af nedsættelse af refusionsprocenten af på hjælp i særlige tilfælde i de tre finansieringsmodeller.

Tabel 3: Ændring af refusionsprocenten på hjælp i særlige tilfælde (18.31.01.20), 2006 p/l				
	Mio.kr.	2007	2008	2009
<b>Statslige udgifter til refusion (18.31.01.20)</b>				
Nuværende system		46,7	46,3	46,7
Model 1 + 2 + 3		31,1	30,9	31,2
<b>Statslige nettomerudgifter</b>				
Nuværende system		0	0	0
Model 1 + 2 + 3		-15,6	-15,4	-15,5
<b>Kommunale nettomerudgifter (kompenseres via bloktilskud/budgetgaranti)</b>				
Nuværende system		0	0	0
Model 1 + 2 + 3		15,6	15,4	15,5
<b>Mer- eller mindreudgifter for det offentlige</b>				
Model 1 + 2 + 3		0	0	0
<i>Kilde: Integrationsministeriets egne beregninger</i>				

Det ses, at en nedsættelse af refusionsprocenten til 50 pct. fører til en reduktion af den direkte statslige refusion af kommunernes udgifter til 2/3 af det nuværende niveau.

Da kommunernes udgifter til hjælp i særlige tilfælde ikke er omfattet af budgetgarantien, kompenseres kommunerne under ét for den reducerede refusion gennem bloktilskuddet via DUT.

I 2007 beregnes compensationen til kommunerne således:

Skønnet for de statslige udgifter til hjælp i særlige tilfælde 2007 på finansloven for 2006 \* 1/3 =  $46,7 * 1/3 = 15,6$  mio. kr.

#### Grundtilskud (finanslovskonto 18.31.01.30)

I model 1 beregnes udgifterne til grundtilskuddet på baggrund af en grundtilskudssats, som ikke indeholder finansiering af 25 pct. af de gennemsnitlige udgifter til introduktionsydelse.

Det vil sige, at aktiviteten fastholdes på det eksisterende niveau, men satsen ændres fra den nuværende sats på 3.388 kr. i 2006 til 2.033 kr., som er den skønnede andel af grundtilskuddet, der vedrører de generelle udgifter<sup>2</sup>.

I model 2 og 3 beregnes udgifterne til grundtilskuddet på baggrund af en grundtilskudssats, som indeholder finansiering af 25 pct. af introduktionsydelsen. Det vil sige, at satsen er uændret i forhold til de gældende regler.

I tabel 4 ses de økonomiske konsekvenser af, at grundtilskuddet størrelse sættes ned i model 1, men fastholdes i model 2 og 3.

---

<sup>2</sup> Det skønnes, at 60 pct. af grundtilskuddet vedrører de generelle udgifter, mens 40 pct. vedrører introduktionsydelsen. Dermed udgør andelen af grundtilskuddet vedr. de generelle udgifter =  $3.388 * 0,6 = 2.033$ .

<b>Tabel 4: Ændring af grundtilskuddet (18.31.01.30), 2006 p/l</b>				
	<b>Mio.kr.</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
<b>Statslige udgifter til refusion (18.31.01.30)</b>				
Nuværende system		296,8	298,1	303,1
Model 1		178,1	178,9	181,9
Model 2 + 3		296,8	298,1	303,1
<b>Statslige nettomerudgifter</b>				
Nuværende system		0	0	0
Model 1		-118,7	-119,2	-121,2
Model 2 + 3		0	0	0
<b>Kommunale nettomerudgifter (kompenseres via bloktilskud/budgetgaranti)</b>				
Nuværende system		0	0	0
Model 1		118,7	119,2	121,2
Model 2 + 3		0	0	0
<b>Mer- eller mindreudgifter for det offentlige</b>				
Model 1		0	0	0
Model 2 + 3		0	0	0
<i>Kilde: Integrationsministeriets egne beregninger</i>				

Skønnet for de økonomiske konsekvenser er baseret på aktivitetsforudsætningerne på finansloven for 2006.

I 2007 beregnes kompensationen til kommunerne ved model 1 således:  
Aktivitetskønnet for 2007 på finansloven for 2006 \* skønnet hjemtagelsesgrad \*  
(den nuværende grundtilskudssats - den nedsatte grundtilskudssats) = 97.300  
måneder \*0,90\* (3.388 kr. - 2.033 kr.) = 118,7 mio. kr.

#### Programtilskud (finanslovskonto 18.31.01.40, 18.31.01.50 og 18.31.01.60)

Kommunernes driftsudgifter til introduktionsprogrammet skal ifølge den kommunale kontoplan konteres på funktion 5.60 gruppering 01. Tidligere analyser af kommunernes konteringspraksis har imidlertid vist, at nogle kommuner kontere visse udgifter vedrørende introduktionsprogrammet på andre funktioner/grupperinger. På den baggrund antages det, at de eksisterende programtilskud dækker kommunernes udgifter til introduktionsprogrammet fuldt ud. Dermed anses tilskuddene for at svare til 100 pct. refusion.

I model 1 og 2 beregnes de direkte statslige tilskud til introduktionsprogrammer som 50 pct. af de nuværende udgifter til programtilskuddet.

I model 3 beregnes de direkte statslige tilskud til introduktionsprogram som 75 pct. af de nuværende udgifter til programtilskuddet.

Aktivitetsforudsætningerne fastholdes i samtlige modeller. Det antages desuden, at kommunernes gennemsnitlige udgifter til introduktionsprogrammet pr. år pr. udlænding ikke overstiger rådighedsbeløbet.

I tabel 5 ses de økonomiske konsekvenser af, at programtilskuddene ændres til refusion på 50 pct. i model 1 og 75 pct. i model 2 og 3.

<b>Tabel 5: Ændring af programtilskuddene (18.31.01.40, 18.31.01.50 og 18.31.01.60), 2006 p/l</b>				
	<b>Mio.kr.</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
<b>Statslige udgifter til refusion (18.31.01.40, 18.31.01.50 og 18.31.01.60)</b>				
Nuværende system		293,2	291,8	292,1
Model 1 + 2		146,6	145,9	146,1
Model 3		219,9	218,8	219,1
<b>Statslige nettomerudgifter</b>				
Nuværende system		0	0	0
Model 1 + 2		-146,6	-145,9	-146,1
Model 3		-73,3	-72,9	-73,0
<b>Kommunale nettomerudgifter (kompenseres via bloktilskud/budgetgaranti)</b>				
Nuværende system		0	0	0
Model 1 + 2		146,6	145,9	146,1
Model 3		73,3	72,9	73,0
<b>Mer- eller mindreudgifter for det offentlige</b>				
Model 1 + 2		0	0	0
Model 3		0	0	0
<i>Kilde: Integrationsministeriets egne beregninger</i>				

I 2007 beregnes kompensationen til kommunerne ved model 1 og 2 således:  
 (Skønnet for 2007 på finansloven for 2006 på 18.31.01.40 + skønnet for 2007 på finansloven for 2006 på 18.31.01.50 + skønnet for 2007 på finansloven for 2006 på 18.31.01.60)\* 0,5 = (152,5 mio. kr.+ 128,7 mio. kr.+ 11,9 mio. kr.)\*0,5 = 146,6 mio. kr.

I 2007 beregnes kompensationen til kommunerne ved model 3 således:  
 (Skønnet for 2007 på finansloven for 2006 på 18.31.01.40 + skønnet for 2007 på finansloven for 2006 på 18.31.01.50 + skønnet for 2007 på finansloven for 2006 på 18.31.01.60)\* 0,25 = (152,5 mio. kr.+ 128,7 mio. kr.+ 11,9 mio. kr.)\*0,25 = 73,3 mio. kr.

Den beregnede kompensationen til kommunerne skal udmøntes gennem bloktilskuddet, da området er omfattet af budgetgarantien.

### Resultattilskud (finanslovskonto 18.31.01.70)

I alle modellerne er satserne for de eksisterende resultattilskud forhøjet. De eksisterende resultattilskud udgør henholdsvis 32.117 kr. (2006 p/l) vedr. beskæftigelse og 21.421 kr. (2006 p/l) vedr. bestået danskuddannelse.

I model 1 forhøjes resultattilskuddet vedr. bestået danskuddannelse til 40.000 kr. og resultattilskuddet vedr. beskæftigelse forhøjes til 50.000 kr.

I model 2 og 3 forhøjes resultattilskuddet vedr. bestået danskuddannelse til 30.000 kr. og resultattilskuddet vedr. beskæftigelse forhøjes til 40.000 kr.

Beregningen af de økonomiske konsekvenser af modellerne tager udgangspunkt i aktivitetsskønnene på finansloven for 2006, som er 566 tilskud vedr. bestået danskuddannelse og 798 tilskud vedr. ordinær beskæftigelse i 2007.

I tabel 6 ses de økonomiske konsekvenser af, at resultattilskuddene sættes op.

Tabel 6: Ændring af resultattilskuddene (18.31.01.70), 2006 p/l				
	Mio.kr.	2007	2008	2009
<b>Statslige udgifter til refusion (18.31.01.70)</b>				
Nuværende system		37,7	30,5	30,4
Model 1		62,5	50,8	50,8
Model 2 + 3		48,9	39,7	39,6
<b>Statslige nettomerudgifter</b>				
Nuværende system		0	0	0
Model 1		24,8	20,3	20,4
Model 2 + 3		11,2	9,1	9,2
<b>Kommunale nettomerudgifter (modregnes via bloktilskud/budgetgaranti)</b>				
Nuværende system		0	0	0
Model 1		-24,8	-20,3	-20,4
Model 2 + 3		-11,2	-9,1	-9,2
<b>Mer- eller mindrerudgifter for det offentlige</b>				
Model 1		0	0	0
Model 2 + 3		0	0	0
<i>Kilde: Integrationsministeriets egne beregninger</i>				



I 2007 beregnes kompensationen til kommunerne ved model 1 således:

Skønnet for 2007 på finansloven for 2006 på 18.31.01.70 - (Aktivitetsskønnet for 2007 på finansloven for 2006 for resultattilskuddene\* de forhøjede satser) = 37,7 mio. kr. - ((566 \* 40.000 kr.) + (798 \* 50.000)) = - 24,8 mio. kr.

I 2007 beregnes kompensationen til kommunerne ved model 3 således:

Skønnet for 2007 på finansloven for 2006 på 18.31.01.70 - (Aktivitetsskønnet for 2007 på finansloven for 2006 for resultattilskuddene\* de forhøjede satser) = 37,7 mio. kr. - ((566 \* 30.000 kr.) + (798 \* 40.000)) = - 11,2 mio. kr.

Den statslige merudgift til forhøjelse af resultattilskuddene modsvares således af en reduktion af bloktilskuddet til kommunerne via budgetgarantien, så de samlede økonomiske konsekvenser for stat og kommuner under ét er nul i alle modellerne.

#### Arbejdsgruppens forslag vedr. resultattilskud

Arbejdsgruppen foreslår for det første, at den periode, hvor det er muligt at hjemtage resultattilskuddet vedr. bestået danskprøve udvides med 1 år. Effekten af denne udvidelse skønnes at føre til en stigning på 10 pct. i antallet af hjemtagne resultattilskud vedr. bestået danskuddannelse.

Skønnet for 2007 på finansloven for 2006 for resultattilskud vedr. bestået danskuddannelse skønnes at stige med 10 pct. Det svaret til, at der forventes at udløses yderligere 57 resultattilskud i 2007 i det nuværende finansieringssystem. Det medfører en merudgift på 18.31.01.70 på 1,3 mio. kr. i det nuværende finansieringssystem.

I tabel 7 ses de økonomiske konsekvenser af, at resultattilskuddene sættes op.

**Tabel 7: Ændring af resultattilskuddet vedr. bestået danskuddannelse (18.31.01.70), 2006 p/l ekskl. virkning af forhøjede resultattilskud**

	Mio.kr.	2007	2008	2009
<b>Statslige udgifter til refusion (18.31.01.70)</b>				
Nuværende system		37,7	30,5	30,4
Nuværende system		39,0	31,6	31,5
Model 1		64,8	52,8	52,8
Model 2 + 3		50,6	41,1	41,1
<b>Statslige nettomerdgifter</b>				
Nuværende system		1,3	1,1	1,1
Model 1		2,3	2,0	2,0
Model 2 + 3		1,7	1,5	1,5
<b>Kommunale nettomerdgifter (modregnes via bloktilskud/budgetgaranti)</b>				
Nuværende system		-1,3	-1,1	-1,1
Model 1		-2,3	-2,0	-2,0
Model 2 + 3		-1,7	-1,5	-1,5
<b>Mer- eller mindredgifter for det offentlige</b>				
Nuværende system		0	0	0
Model 1		0	0	0
Model 2 + 3		0	0	0

*Kilde: Integrationsministeriets egne beregninger*

Forslaget om at udvide perioden, hvor det er muligt at hjemtage resultattilskuddet vedr. bestået danskprøve, indebærer alt andet lige ikke merudgifter for det offentlige under ét. Det skyldes, at den statslige merudgift til direkte udbetaling af resultattilskuddene modsvares af en reduktion af det kommunale bloktilskud.

Arbejdsgruppen foreslår for det andet, at resultattilskuddet vedr. beskæftigelse udvides til også at omfatte studie - eller erhvervskompetencegivende uddannelse. Effekten af denne udvidelse skønnes at føre til en stigning på 7 pct. i antallet af hjemtagne resultattilskud vedr. beskæftigelse.

Skønnet for 2007 på finansloven for 2006 for resultattilskud vedr. beskæftigelse skønnes at stige med 7 pct. Det svarer til, at der forventes udløst yderligere

56 resultattilskud i 2007 i det nuværende finansieringssystem. Det medfører en merudgift på 18.31.01.70 på 1,8 mio. kr. i det nuværende finansieringssystem.

I tabel 8 ses de økonomiske konsekvenser af, at resultattilskuddene sættes op.

<b>Tabel 8: Ændring af resultattilskuddet vedr. studie- eller erhvervskompetencegivende uddannelse (18.31.01.70), 2006 p/l ekskl. virkning af forhøjede resultattilskud</b>				
	<b>Mio.kr.</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
<b>Statslige udgifter til refusion (18.31.01.70)</b>				
Nuværende system		37,7	30,5	30,4
Nuværende system		39,5	31,9	31,7
Model 1		65,3	53,0	52,8
Model 2 + 3		51,1	41,4	41,2
<b>Statslige nettomerdgifter</b>				
Nuværende system		1,8	1,4	1,3
Model 1		2,8	2,2	2,0
Model 2 + 3		2,2	1,8	1,6
<b>Kommunale nettomerdgifter (modregnes via bloktilskud/budgetgaranti)</b>				
Nuværende system		-1,8	-1,4	-1,3
Model 1		-2,8	-2,2	-2,0
Model 2 + 3		-2,2	-1,8	-1,6
<b>Mer- eller mindredgifter for det offentlige</b>				
Nuværende system		0	0	0
Model 1		0	0	0
Model 2 + 3		0	0	0
<i>Kilde: Integrationsministeriets egne beregninger</i>				

Forslaget om at udvide resultattilskuddet vedr. ordinær beskæftigelse til også at omfatte deltagelse i studie- eller erhvervskompetencegivende uddannelse har alt andet lige ikke økonomiske konsekvenser for det offentlige under ét. Det skyldes, at merudgiften til den direkte udbetaling af resultattilskuddene modsvares af en reduktion i bloktilskuddet.

Arbejdsgruppens forslag om 50 pct. refusion af kommunernes udgifter til danskuddannelse til nyankomne udlændinge, som ikke er omfattet af tilbud efter integrationsloven og lov om en aktiv beskæftigelsesindsats

Arbejdsgruppen foreslår, at der indføres 50 pct. refusion på kommunernes udgifter til danskuddannelse til nyankomne udlændinge. Der ydes dog ikke refusion af udgifter til danskuddannelse, hvis udlændingen er forsikret eller hvis danskuddannelsen gives som et aktivt tilbud.

Det skønnes, at i 2007 vil 16.000 kursister udløse udgifter, som er omfattet af refusionsordningen. Det antages ligeledes, at disse kursister modtager gennemsnitlig 6 undervisningslektioner om ugen svarende til 282 undervisningslektioner om året. Den gennemsnitlige pris pr. lektion er 73 kr.

I 2007 beregnes den statslige refusion til kommunerne således:

Antal kursister \* antal undervisningslektioner \* timepris \* refusionsssats = 16.000 \* 282 \* 73 \* 0,5 = 164,6 mio. kr.

På nuværende tidspunkt er udgifter fuldt ud dækket af budgetgarantien. De statslige merudgifter til refusion som følge af forslaget vil blive modsvaret af en reduktion af det kommunale bloktilskud via budgetgarantien. Dermed har forslaget ingen økonomiske konsekvenser for staten og kommunerne under ét, jf. tabel 9.

Tabel 9: Indførelse af statslig refusion på udgifter til (§ 18.31.03) i alt, 2006 p/l

Statslig nettomerudgift	164,6	164,6	164,6
Kommunal nettomerudgift (modregnes på budgetgarantien)	-164,6	-164,6	-164,6
Merudgifter for det offentlige i alt	0	0	0

Kilde: Integrationsministeriets egne beregninger