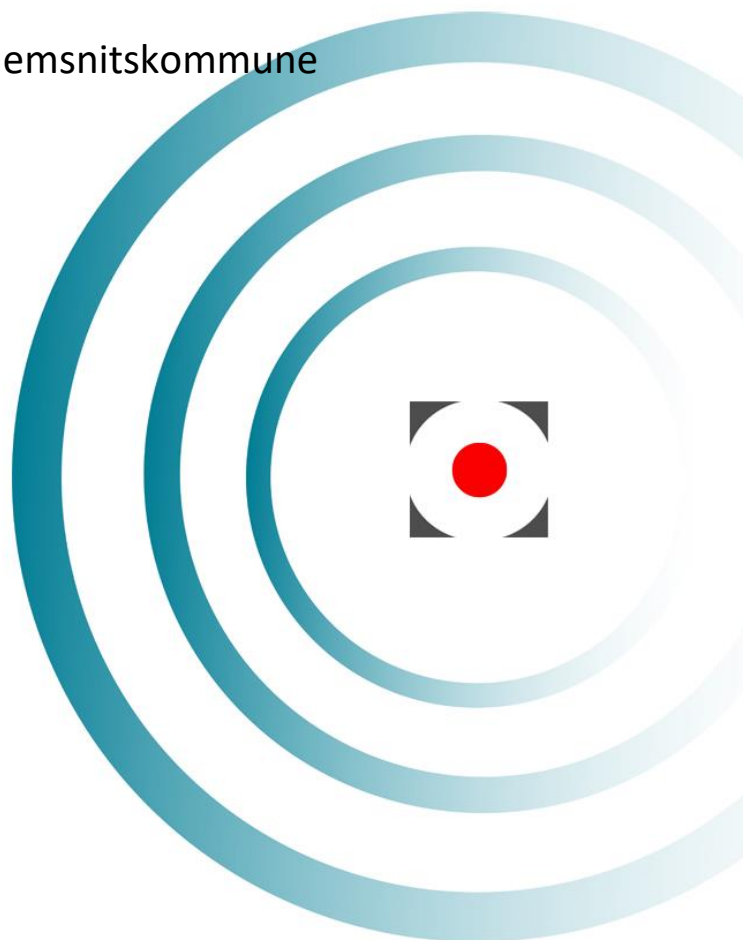


April 2018

Økonomiske perspektiver ved investering i IGU på integrationsområdet

Beregningseksempler for en gennemsnitskommune



Investering i integrationsindsatsen

Styrelsen for International Rekruttering og Integration har i 2017 bedt mploy om at udarbejde en række business cases, der er målrettet enkelt-kommuner og kan give inspiration til, hvilke gevinster der kan opnås gennem investering i integrationsindsatsen, herunder investering i integrationsgrunduddannelse (IGU).

Business casene er målrettet hver kommune og skal vise hvilke økonomiske perspektiver, der er ved at investere i at få flere af de flygtninge og familiesammenførte med ikke-vestlig baggrund, der er på offentlig forsørgelse, i beskæftigelse.

Især efter refusionsreformen er det blevet vigtigt for kommunernes budget at skabe gode resultater. Det skyldes, at kommunerne fra 1. januar 2016 afholder en større del af udgifterne til forsørgelse end tidligere. Derfor er det blevet endnu mere væsentligt at sikre udslusning af borgere på offentlig forsørgelse hurtigst muligt.

Mploy har udarbejdet fem business cases, der viser de økonomiske perspektiver ved at investere i forskellige dele af integrationsindsatsen. Eksemplerne bygger på investering i følgende 5 målgrupper.:

1. Nytilkomne voksne over 30 år (jobparate)
2. Nytilkomne voksne over 30 år (aktivitetsparate)
3. Nytilkomne unge under 30 år
4. Jobparate voksne over 30 år på kontanthjælp med ikke-vestlig baggrund, der har været i Danmark i mere end 3 år.
5. Aktivitetsparate voksne over 30 år på kontanthjælp med ikke-vestlig baggrund, der har været i Danmark i mere end 3 år.

Business casene er udarbejdet for alle landets kommuner enkeltvis ved brug af kommunernes egne tal for antallet af borgere i de berørte målgrupper. Beregningseksemplerne inkluderer derudover en række forskellige kommunale udgifter og indtægter, som er hentet fra to kommuner, der har indgået i et særligt samarbejde om at afdække udgifter forbundet med målgruppen, jf. tabel 1.

Tabel 1: Indtægter og udgifter der er inkluderet i beregningerne

Antal borgere i målgruppen	Beregnes for hver kommune pba. beskæftigelsesministeriets forløbsdatabase (DREAM)
Udgifter til forsørgelsesydelse	Baseres på data fra jobindsats.dk og beskæftigelsesministeriets forløbsdatabase (DREAM)
Statsrefusion / resultattilskud	Statsrefusionen beregnes for hver kommune pba. beskæftigelsesministeriets forløbsdatabase (DREAM). Resultattilskuddet baseres på aktuelle takster.
Udgifter til beskæftigelsesindsats	Ens udgifter for alle kommuner. Baseres på enhedspriser afdækket hos samarbejdskommuner
Udgifter til tværfaglig indsats og andre områder	Ens udgifter for alle kommuner. Baseres på enhedspriser afdækket hos samarbejdskommuner
Skatteindtægter	Beregnes for hver kommune pba. kommunens egen skatteprocent
Priser for investeringer i indsatsen	Baseres på antagelser fastlagt i samarbejde med arbejdsgruppen, fx ud fra DUT-priser eller enhedsomkostninger afdækket hos samarbejdskommuner

Dette notat rummer et eksempel på en business case for investering i IGU for gruppe 3 ovenfor – nytilkomne unge.

Bilag 2 beskriver de metoder og antagelser, der ligger til grund for beregningerne, herunder en række antagelser om priser på indsats, effekter mv. Metoder, antagelser mv. er fastlagt i samarbejde med en arbejdsgruppe med deltagere fra 5 kommuner, KL og SIRI.

Risici ift. realisering af de beregnede besparelser

Business casene rummer nogle risici i forhold til realisering af de beregnede besparelser og gevinster, der kan opnås ved at investere i indsatsen.

En risikofaktor er den statslige regulering af budgetterne gennem budgetgarantien. Med budgetgarantien dækkes kommunernes samlede reale udgifter til offentlig forsørgelse af staten. Hvis kommunernes udgifter til forsørgelse samlet set bliver større/mindre end budgetteret, så træder budgetgarantien til og dækker det større/mindre forbrug.

Samlet set dækkes mer- og mindreforbrug derfor af staten. Det dækker dog ikke nødvendigvis mer- og mindre udgifter i den enkelte kommune. Med beregningen af besparelser og gevinster i disse business cases er det forudsat, at eksempel kommunen kan skabe bedre resultater end de almindelige effekter og gennemsnittet for resten af landet, og dermed kan der også være potentiale for en reel besparelse for kommunen. Om det bliver en reel besparelse kan først opgøres efter budgetåret, når budgetgarantien er opgjort.



Business case for nytilkomne unge under 30 år

Investering i integrationsgrunduddannelse

Det er en gevinst for den kommunale økonomi, hvis nytilkomne flygtninge og familiesammenførte hurtigt finder beskæftigelse i stedet for at modtage offentlig forsørgelse.

I dette beregningseksempel er der fokus på gruppen af nytilkomne unge under 30 år, der modtager integrationsydelse og er omfattet af integrationsprogrammet. Beregningseksemplet viser de økonomiske gevinster ved at investere i en indsats, der skaber bedre resultater hurtigere for de nytilkomne unge.

Business casen bygger på, at målgruppen beskrives som borgere, der i høj grad er motiverede for og har meget fokus på at få en uddannelse samt er åbne over for forskellige muligheder i forhold til uddannelses- og arbejdsretning.

I eksemplet investeres i at en andel af de nytilkomne unge påbegynder og fastholdes i integrationsgrunduddannelse (IGU).

Nedenstående business case er baseret på et beregningseksempel for en kommune, der har et gennemsnitligt antal fuldtidspersoner i målgruppen.

Kommunens udgangspunkt

Eksempelkommunen har i januar 2017 80 fuldtidspersoner i målgruppen, jf. figur 1. Det svarer til 1,7 pct. af de offentligt forsørgede¹. I hele landet fylder målgruppen 2,4 pct. af de offentligt forsørgede.

Der har i løbet af 2016 været en tilgang på 63 borgere. Det svarer til en tilgang til gruppen på 49 pct. af borgerne på ydelse. På landsplan er der en tilgang til gruppen på 43 pct. af borgerne på ydelse.

Figur 1: Status i dag: Målgruppens volumen, afgang og tilgang



Kilde: Beskæftigelsesministeriets forløbsdatabase DREAM og mploy's egne beregninger.

Anm.: Tilgang og afgang er opgjort for 2016. Afgang er personer der har haft en periode med min. 5 ugers selvforsørgelse. Tilgang er primært personer der er nytilkomne, men kan også rumme en mindre gruppe, der vender tilbage til forsørgelse efter 5 uger uden offentlig forsørgelse. Afgang til "anden selvforsørgelse" dækker over personer der ikke modtager en forsørgelsesydelse – det kan være ægtefælleforsørgede eller sanktionerede. For opdeling på visitationskategori er ved afgang anvendt visitationskategorien for tidspunktet for afgang, mens der ved tilgang er anvendt visitationskategorien seneste tidspunkt vedkommende er i målgruppen.

Afgangen fra målgruppen er på 25 personer i løbet af 2016

Kommunens samlede nettoudgifter til målgruppen

For at give et skøn over kommunens samlede udgifter og indtægter til målgruppen inkluderer dette beregningseksempel udgifter til forsørgelse, social-, sundheds- og beskæftigelsesindsats samt skatteindtægter. Afdækningen af disse udgifter og indtægter peger på, at nettoudgiften til en nytilkommen ung under 30 år udgør 126.000 kr. årligt. De inkluderede udgifter og indtægter er vist i tabel 2 herunder.

¹ Opgørelsen af offentligt forsørgede er alle forsørgelsesgrupper ekskl. SU, efterløn, førtidspension og fleksjob.

Den største enkeltudgift til målgruppen er forsørgelsesydelsen, som kan opgøres til ca. 54.000 kr. netto for kommunen. Forsørgelsesudgiften er beregnet med udgangspunkt i de seneste forsørgelsesoplysninger om, hvad gruppen koster efter implementering af integrationsydelsen.

Ud over udgifter til forsørgelse har kommunen også andre udgifter til målgruppen. Disse inkluderer blandt andet udgifter til indsatser inden for beskæftigelsesområdet, danskundervisning og andre kommunale områder fx i forbindelse med sociale og sundhedsmæssige indsatser. På indtægtssiden modtager kommunen skatteindtægter.

Tabel 2: Kommunale udgifter til målgruppen

		Kommunale bruttoudgifter pr. fuldtidsperson	Kommunale nettoudgifter pr. fuldtidsperson
Udgifter	Forsørgelsesudgifter	80.423 kr.	53.593 kr.
	Udgifter til beskæftigelsesindsats	33.314 kr.	16.657 kr.
	Danskundervisning	42.822 kr.	21.411 kr.
	Øvrige udgifter	5.654 kr.	5.127 kr.
	Sundhedsudgifter	4.302 kr.	4.302 kr.
	Administrative udgifter	37.363 kr.	26.322 kr.
	Boligstøtte	15.811 kr.	7.906 kr.
Kommunale skatteindtægter		-	-9.104 kr.
Samlede kommunale udgifter pr. fuldtidsperson		216.057 kr.	126.215 kr.

Kilde: Kommunale økonomidata, Beskæftigelsesministeriets forløbsdatabase DREAM, Danmarks Statistik og employs egne beregninger.

Anm.: Udgifter til beskæftigelsesindsats, danskuddannelse, social og sundhedsudgifter samt administrative udgifter er beregnet ud fra økonomidata for 1. halvår af 2016 fra 2 kommuner. De 2 kommuner har indgået i samarbejde om afdækning af udgifterne for målgruppen. Forsørgelsesudgifter er trukket fra Jobindsats.dk for januar 2017. Øvrige udgifter omfatter primært sociale udgifter, herunder økonomiske fripladser på daginstitution og enkeltudgifter. Ved udregning af de kommunale nettoudgifter er det forudsat, at kommunen ikke har overskredet driftsloftet.

Udgifterne omfatter udgifter knyttet til hele introduktionsforløbet – også modtagelsesaktiviteter. Det indeholder dog ikke udgifter til etablering af midlertidige og permanente boliger.

Udgifterne til gruppen er delvist finansieret af grundtilskuddet. Kommunen kan hjemtage et månedligt grundtilskud i 3 år for hver flygtning og familiesammenført, der er omfattet af et integrationsprogram. Grundtilskuddet udgør i 2017 knap 50.000 kr.

Investering i at finde og fastholde borgere i IGU-forløb

For gruppen af nytillkomne unge under 30 år er det vurderet særlig relevant at arbejde med at understøtte brugen af IGU som vej til at få målgruppen integreret på arbejdsmarkedet.² Kommunerne understøtter i dette beregningseksempel, at unge nytillkomne integreres på arbejdsmarkedet gennem en investering i både at finde IGU-pladser til en andel af de nytillkomne unge og i at fastholde de unge i de påbegyndte IGU-forløb.

Kommunen investerer i beregningseksemplet i at understøtte de unge i at finde IGU-forløb. Det sker via en opsøgende indsats for at finde virksomheder, der vil tilbyde en praktikstilling i forbindelse med IGU-forløbet. For at skabe de bedste forudsætninger for et succesfuldt IGU-forløb, er det vigtigt at arbejde med at sikre et match mellem de unge og virksomheden, fx i form af virksomhedens behov og den unges kvalifikationer. Kommunen kan desuden med fordel bidrage til, at IGU-forløbene oprettes på områder med et godt jobperspektiv, hvor der er større sandsynlighed for, at IGU'en anvendes som en reel rekrutteringskanal til efterfølgende beskæftigelse.

Målgruppen af nytillkomne unge er generelt meget motiverede for og har meget fokus på at få en uddannelse. Indsatsen i denne investering kan med fordel målrettes de dele af målgruppen, der har ringe skoleforudsætninger og ikke umiddelbart kan opnå beskæftigelse eller uddannelse på egen hånd.

² Arbejdsgruppen der har fulgt arbejdet med business casen har bidraget til vurdering af relevante indsatser og hvilke typer indsatser der er relevante at investere i.

I business casen er det antaget, at en normal placering i virksomhedsrettet aktivering kan etableres for 1.700 kr., jf. bilag 1. Det er yderligere antaget, at prisen for at finde en virksomhedsplacering i IGU-forløb er en dobbelt så dyr, da det kræver mere koordinering mellem virksomhed og uddannelsessted, herunder i forbindelse med udvikling af uddannelsesplaner. Derfor er prisen for hver nyetablerede virksomhedsplacering i IGU-forløb 3.400 kr. Udgiften til opstart af IGU-forløb kan på sigt blive mindre, når der er fastlagt procedurer og arbejdsgange ifm. opstart af IGU.

Den samlede pris for investering i at finde IGU-pladser til 25 pct. af målgruppen fremgår af tabel 3.

Tabel 3: Investering i at finde IGU-pladser

Hvor stor en andel af målgruppen forsøges det at finde IGU-pladser til?	25 pct.
Antal personer det forsøges at finde IGU-pladser til	20
<hr/>	
Pris pr. person det forsøges at finde IGU-plads til	3.400 kr.
Samlet pris for investering i at finde IGU-pladser	68.000 kr.

Desuden investerer kommunen i beregningseksemplet i en fastholdende indsats med ekstra tæt opfølgning på, hvordan det går den unge undervejs i IGU-forløbet. Den fastholdende indsats kan være med til at forebygge problemer i løbet af IGU'en, fx mellem virksomheden og borgeren. Derved kan indsatsen bidrage til at hindre frafald fra IGU og medføre større sandsynlighed for, at forløbene fører til job eller uddannelse og dermed selvforsørgelse.

Her er det forudsat, at alle de unge, der er i gang med et IGU-forløb, modtager en fastholdende indsats i form af jævnlig opfølgning fra en virksomhedskonsulent. Det er antaget, at en virksomhedskonsulent kan håndtere opfølgning for 70 borgere årligt. Ud af de borgere, der påbegynder et IGU-forløb, gennemfører 80 pct., mens resten frafalder forløbet efter hhv. 5, 12 og 18 måneder. Se desuden tabel 6 i næste afsnit.

Den samlede pris for investering i at fastholde borgere i IGU-forløb fremgår af tabel 4.

Tabel 4: Investering i at fastholde borgere i IGU-forløb

Hvor stor en andel af målgruppen kommer i IGU-forløb?	25 pct.
Antal personer der kommer i IGU-forløb	20
<i>Antal personer der er i IGU-forløb i 2 år</i>	16
<i>Antal personer der er i IGU-forløb i 5 mdr.</i>	2
<i>Antal personer der er i IGU-forløb i 12 mdr.</i>	1
<i>Antal personer der er i IGU-forløb i 18 mdr.</i>	1
Antal borgere, som hver virksomhedskonsulent kan håndtere årligt	70
Antal ekstra virksomhedskonsulenter over en 2-årig periode	0,5
Pris pr. virksomhedskonsulent (årsværk)	527.000 kr.
Pris for investeringen i at fastholde borgere i IGU-forløb	266.010 kr.

De to indsatser for at finde IGU-pladser og fastholde borgerne i IGU-forløb indebærer en samlet investering på ca. 334.000 kr.



Effekter og gevinster

Kommunen kan opnå besparelser i budgettet, hvis det gennem en øget investering i indsatsen lykkes at få en andel af målgruppen i IGU.

Når en person påbegynder en IGU i stedet for at være på integrationsydelse, vil der være nogle ekstra kommunale udgifter og indtægter forbundet med IGU-forløbet.

Mens en borger er i IGU, skal kommunen betale uddannelsesgodtgørelse i de perioder, borgeren er på skole og ikke får praktikløn. Disse udgifter refunderes dog fuldt ud af staten, og netto har kommunen ingen udgifter til uddannelsesgodtgørelse. Dog har kommunen udgifter til befordringsgodtgørelse. Samtidig er der kommunale skatteindtægter fra borgeren.

Tabel 5: Kommunal udgift for en person i IGU (2-årig periode)

Uddannelsesgodtgørelse i skoleperioder (20 uger)	0 kr.
Befordringsgodtgørelse	6.000 kr.
Skatteindtægt	-41.209 kr.
Samlet kommunal udgift	-35.209 kr.

Anm.: Staten refunderer fuldt ud kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse. Derfor er der ingen kommunale udgifter til uddannelsesgodtgørelse.

Samlet set har kommunen over en 2-årig periode en samlet indtægt på ca. 35.200 kr. for en borger i IGU-forløb, jf. tabel 5.

I tillæg til denne indtægt vil der være en besparelse ved at borgeren ikke længere er i offentlig forsørgelse. Denne besparelse dækker over, at der både er nogle kommunale udgifter der bortfalder, og nogle udgifter der fastholdes.

Det er i beregningseksemplet forudsat, at det er forsørgelsesudgifter, beskæftigelsesindsats og økonomisk betingede ydelser såsom enkeltudgifter og økonomiske fripladser i daginstitutioner, der reduceres. Derudover er det forudsat, at der sker en nedbringelse af sundhedsudgifter som følge af beskæftigelse. Opgørelse af sundhedsudgifter mellem indkomstgrupper peger på, at offentligt forsørgede har markant højere udgiftsniveau end beskæftigede på alle indkomstniveauer.

Den samlede kommunale besparelse for en borger i IGU-forløb udgøres både af den kommunale indtægt ved, at en borger er i IGU (jf. tabel 5) og de sparede udgifter ved, at borgeren ikke længere er i offentlig forsørgelse. Derudover indgår resultattilskud som en gevinst, for den del af borgerne, der forbliver i IGU'en i 6 måneder. Samlet set er der over en 2-årig periode en besparelse for kommunen på ca. 278.000 kr. for de borgere, der fuldfører en IGU, jf. tabel 6.

Tabel 6: Besparelse pr. person i IGU over en 2-årig periode

	Fuldfører IGU	Frafalder efter 5 mdr.	Frafalder efter 12 mdr.	Frafalder efter 18 mdr.
Sparede udgifter ved at borgeren ikke længere er i forsørgelse (over 2 år)	166.752 kr.	34.740 kr.	83.376 kr.	125.064 kr.
Kommunale nettoindtægter ved at borgeren er i IGU (over 2 år)	35.209 kr.	7.335 kr.	17.604 kr.	26.406 kr.
Resultattilskud (engangsbeløb)	76.500 kr.	-	76.500 kr.	76.500 kr.
I alt	278.461 kr.	42.075 kr.	177.480 kr.	227.971 kr.

Anm.: De kommunale nettoindtægter ved at borgeren er i IGU udgøres af skatteindtægter fratrukket uddannelsesgodtgørelse og befordringsgodtgørelse. Det er antaget, at kommunerne i gennemsnit har 250 kr. i udgifter til befordringsgodtgørelse pr. måned, borgeren er i IGU.

Den kommunale besparelse over en 2-årig periode er større, jo længere borgeren fortsætter i IGU. For borgere der frafalder efter 5 måneder, er den kommunale besparelse således på ca. 42.000 kr., mens der for de borgere, der frafalder efter 18 måneder, er en besparelse på ca. 228.000 kr.

Den samlede besparelse for kommunen ved at investere i IGU-forløb afhænger blandt andet af, hvor mange af borgerne, der påbegynder en IGU, samt hvor mange der fuldfører IGU'en. Hvis en stor del af nytilkomne unge kommer i IGU-forløb – og en stor andel gennemfører – vil det medføre et stort provenu i det kommunale budget. En mindre effekt betyder, at provenuet mindskes.

I beregningseksemplet er der investeret i at finde IGU-forløb til 25 pct. af målgruppen og i virksomhedskonsulenter, der skal søge at fastholde borgerne i IGU-forløbene.

Det antages, at investeringen medfører, at 25 pct. af målgruppen kommer i et IGU-forløb. Heraf gennemfører 80 pct. af borgerne deres IGU-forløb, mens resten frafalder forløbet efter hhv. 5, 12 og 18 måneder, jf. tabel 7.

Tabel 7: Antal personer i IGU

		Antal fuldtidspersoner
Antal fuldtidspersoner i målgruppen		80
Andel der kommer i IGU	25 pct.	20
Andel der fuldfører IGU'en	80 pct.	16
Andel der frafalder efter 5 mdr.	10 pct.	2
Andel der frafalder efter 12 mdr.	5 pct.	1
Andel der frafalder efter 18 mdr.	5 pct.	1

Med disse antagelser vil eksempelkommunen over en 2-årig periode i alt opnå en besparelse på ca. 4,9 mio. kr., jf. tabel 8.

Tabel 8: Samlet kommunal besparelse for borgere i IGU over en 2-årig periode

Kommunal besparelse for de borgere der fuldfører	4.455.374 kr.
Kommunal besparelse for de borgere der frafalder efter 5 mdr.	84.150 kr.
Kommunal besparelse for de borgere der frafalder efter 12 mdr.	177.480 kr.
Kommunal besparelse for de borgere der frafalder efter 18 mdr.	227.971 kr.
Samlet besparelse (over 2 år)	4.944.975 kr.

Beregning af kommunale gevinster

Den samlede økonomiske gevinst ved en investering kan beregnes ved at sammenholde besparelsen med den beregnede investering. Gevinsten i det første år og de efterfølgende år ved varig tilknytning til arbejdsmarkedet er opgjort i tabel 9.

Tabel 9: Samlet kommunal gevinst for borgere i IGU over en 2-årig periode

Samlet investering	-334.010 kr.
Samlet besparelse	4.944.975 kr.
Samlet gevinst (over 2 år)	4.610.966 kr.

Da investeringen i at finde IGU-pladser og fastholde borgere i IGU-forløb koster ca. 334.000 kr., vil kommunen over en 2-årig periode have en samlet gevinst på ca. 4,6 mio. kr.

Ud af de borgere, der fuldfører IGU'en er der i beregningseksemplet 50 pct., der efterfølgende kommer i beskæftigelse og 20 pct., der kommer i uddannelse.

Resten vender tilbage til at modtage integrationsydelse. Det giver en yderligere kommunal besparelse efter de to første år, hvor borgerne er i gang med en IGU.³

Samlet set har kommunen en årlig gevinst på 1,3 mio. kr. for de borgere, der kommer i ordinær beskæftigelse eller uddannelse efter at have fuldført en IGU, jf. tabel 10.

Tabel 10: Årlig gevinst for de borgere der kommer i ordinær beskæftigelse og uddannelse

	Beskæftigelse	Uddannelse
Sparede udgifter (årligt, pr. helårsperson)	93.683 kr.	93.683 kr.
Øgede skatteindtægter (årligt, pr. helårsperson)	32.088 kr.	-2.347 kr.
Samlet gevinst (årligt, i alt)	1.006.163 kr.	292.275 kr.

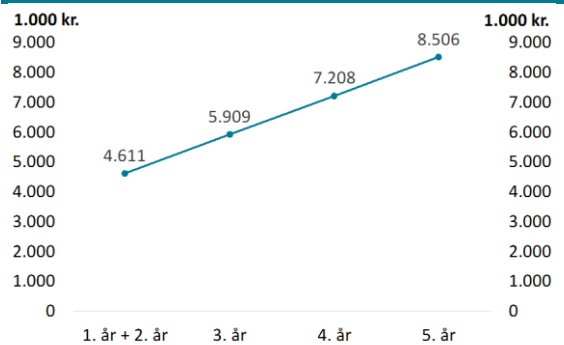
³ I denne business case er det antaget, at borgerne først kommer i ordinær beskæftigelse eller uddannelse efter at have fuldført IGU-forløbet på to år. Det er også muligt, at nogle borgere påbegynder ordinær beskæftigelse eller uddannelse, inden IGU-forløbet er færdigt. Det vil i så fald føre til yderligere gevinster for kommunen.

Gevinster på længere sigt

I figur 2 fremgår de akkumulerede gevinster over tid af den samlede investering i at iværksætte og fastholde borgere i IGU-forløb. Der er tale om beregning af mereffekter ved en investering.

Hvis det lykkes at finde IGU-pladser til 25 pct. af målgruppen og fastholde borgerne i IGU svarende til ovenstående antagelser, vil kommunen i løbet af de første to år have en gevinst på 4,6 mio. kr. I år 5 efter investeringen er der et samlet overskud på 8,5 mio. kr.

Figur 2: Kommunens samlede gevinst inden for en 5-årig periode



Bilag 1: Pris for etablering af virksomhedsplaceringer

Mploy gennemførte i 2013 i samarbejde med 15 kommuner en opgørelse og benchmarking af årsværksanvendelse på borger- og virksomhedsrettede driftsopgaver på beskæftigelsesområdet – herunder årsværksanvendelsen til udplaceringer i løntilskud og virksomhedspraktik. De 15 deltagende kommuner var:

Kommuner		
1. Aabenraa	6. Lyngby-Taarbæk	11. Ikast-Brande
2. Varde	7. Jammerbugt	12. Haderslev
3. Sønderborg	8. Odsherred	13. Furesø
4. Stevns	9. Middelfart	14. Egedal
5. Rebild	10. Mariagerfjord	15. Assens

Med udgangspunkt i opgørelsen over kommunernes årsværksanvendelse på udplaceringer, udtræk af antallet af udplaceringer og en estimeret lønudgift på 527.000 kr. årligt, har mploy estimeret den gennemsnitlige pris pr. udplacering.⁴

Årsværksforbrug

Opgørelsen viste, at de 15 kommuner havde følgende årsværksanvendelse til udplacering af borgere i virksomhedspraktik og løntilskud:

	Årsværk
Årsværksforbrug – dagpenge	13,2
Årsværksforbrug – øvrige målgrupper	60,8
Årsværksforbrug i alt	74

Formidling til ordinære job og arbejdsfastholdelse, er ikke inkluderet i dette årsværksforbrug.

Kommunernes opgørelse af deres årsværksforbrug er gennemført på baggrund af tidsestimater på individniveau, dvs. en opgørelse af de enkelte medarbejderes tidsforbrug på de opgaveområder, der indgik i analysen. Al kommunalt tidsforbrug på de pågældende opgaver er medtaget, uanset hvor den enkelte medarbejder organisatorisk er placeret, og uanset hvordan vedkommende er finansieret.

Tidsestimaterne er udarbejdet med udgangspunkt i fælles opgavedefinitioner og afgrænsninger. Mploy har gennemført valideringsmøder i hver af de deltagende kommuner for at sikre ensartethed i opgaveforståelse og tidsestimering på tværs af kommuner.

Antal udplaceringer

De 15 kommuner havde i 2013 29.169 påbegyndte udplaceringer i løntilskud og virksomhedspraktik⁵:

	Forløb
Forløb ADP	10.653
Forløb ekskl. ADP	18.516
Forløb i alt	29.169

⁴ Kommunernes årsværksanvendelse på udplaceringer og udtræk af antallet af udplaceringer er opgjort for 2013. Den estimerede lønudgift er opgjort pba. løndata fra 2015 fremskrevet til 2017 p/l.

⁵ Jobindsats.dk



Priser pr. udplacering

Med udgangspunkt i en gennemsnitlig årsløn på 527.000 kr. er der følgende gennemsnitspriser pr. forløb:

	Pris
Pris pr. forløb ADP	650
Pris pr. forløb ekskl. ADP	1.730
Pris pr. forløb inkl. ADP	1.320

*Pris er beregnet som: ((årsværksforbrug / antal forløb) x årsløn)

Det skal bemærkes, at de gennemsnitlige priser pr. udplacering dækker over store variationer på tværs af kommunerne. Den gennemsnitlige pris på 1.320 kr. pr. placering dækker således over en pris på 361 kr. i den billigste kommune og 3.182 kr. i den dyreste kommune.

Der er endvidere markante prisforskelle på tværs af målgrupper. Prisen pr. udplacering er eksempelvis markant lavere for dagpengemodtagere (650 kr.) end for øvrige målgrupper (1.730 kr.). Det hænger formentlig sammen med, at offentligt løntilskud, som især har været anvendt til dagpengemodtagere, er billigere at etablere. De offentlige arbejdspladser har været forpligtet til at stille pladser til rådighed.

I beregningen af business cases er det anvendt som forudsætning, at en "normal" virksomhedsplacering kan etableres for 1.700 kr.



Bilag 2: Beregningsmetode og antagelser for business casen

I dette bilag beskrives de metoder og antagelser, der ligger til grund for beregningerne i business case 3: Nytilkomne unge under 30 år.

Målgruppen for dette beregningseksempel er nytilkomne unge under 30 år, der modtager integrationsydelse og er omfattet af integrationsprogrammet.

Beregningselement	Datakilde, antagelser og forudsætninger bag beregninger
Antal fuldtidspersoner	Kilde: Beskæftigelsesministeriets forløbsdatabase (DREAM). Beregnet på baggrund af tal for januar 2017.
Udgifter til forsørgelsesydelse	Kilde: Jobindsats.dk og beskæftigelsesministeriets forløbsdatabase (DREAM) Baseret på kommunens egne tal trukket fra Jobindsats.dk for januar 2017. Kommunens gennemsnitlige refusionsprocent for målgruppen er beregnet pba. data fra beskæftigelsesministeriets forløbsdatabase (DREAM). Refusionsprocenten anvendes til at udregne de kommunale nettoudgifter til forsørgelse.
Udgifter til beskæftigelsesindsats, tværfaglig indsats og andre områder	Kilde: Kommunale økonomidata fra to samarbejdskommuner. Der er angivet et skøn for de kommunale nettoudgifter for målgruppen på baggrund af økonomidata fra to samarbejdskommuner. Der regnes med ens udgifter for alle kommuner.
Skatteindtægter	Kilde: SKATs skatteberegner på tastselv.dk. De kommunale skatteindtægter er beregnet pba. den kommunale skatteprocent for 2017. Skatteindtægterne er således tilpasset hver kommune. Skatteindtægterne er beregnet med de gældende fradrag for hhv. modtagere af offentlig forsørgelse og beskæftigede i 2017. Skatteindtægterne for målgruppen på offentlig forsørgelse er beregnet pba. den gennemsnitlige offentlige forsørgelsesydelse for målgruppen. Ved udregning af skatteindtægter ved ansættelse i småjob (der anvendes til at beregne de kommunale besparelser) antages det, at personer i IGU er ansat på praktikplads i 37 timer pr. uge. Det er antaget, at 50 pct. får erhvervsgrunduddannelseslønsats til overenskomst, mens 50 pct. får elevsats.
Effekt: Årlig kommunal besparelse pba. investering	Den kommunale besparelse <i>i de første 2 år</i> inkluderer både de sparede udgifter ved at borgerne er i IGU i stedet for offentlig forsørgelse samt de kommunale udgifter til borgeren i løbet af IGU-forløbet og ændrede skatteindtægter. Desuden indregnes resultattilskud. De sparede udgifter ved at borgeren er i IGU i stedet for i offentlig forsørgelse inkluderer en reduktion i forsørgelsesudgifter, beskæftigelsesindsats og økonomisk betingede ydelser såsom



Beregningselement	Datakilde, antagelser og forudsætninger bag beregninger
	<p>enkeltudgifter og økonomiske fripladser i daginstitutioner. Social- og sundhedsudgifter reduceres med en tredjedel.</p> <p>De kommunale udgifter i løbet af IGU-forløbet består af uddannelsesgodtgørelse i skoleperioder samt befordringsgodtgørelse. Uddannelsesgodtgørelsen svarer til den kommunale udgift for integrationsydelse. Det er antaget, at kommunerne i gennemsnit har 250 kr. i udgifter til befordringsgodtgørelse pr. måned, borgeren er i IGU.</p> <p>Resultattilskuddet er baseret på gældende takster for 2017.</p> <p>De ændrede skatteindtægter beregnes som skatteindtægterne ved at borgeren er i IGU fratrukket skatteindtægterne ved offentlig forsørgelse.</p> <p>Den kommunale besparelse <i>efter de første to år</i>, hvor en vis andel af de borgere, der fuldfører deres IGU kommer i beskæftigelse eller uddannelse, udgøres af både de sparede udgifter ved færre personer på offentlig forsørgelse samt de øgede skatteindtægter ved flere personer i beskæftigelse eller uddannelse.</p> <p>De sparede udgifter ved færre personer i forsørgelse inkluderer en reduktion i forsørgelsesudgifter, beskæftigelsesindsats og økonomisk betingede ydelser såsom enkeltudgifter og økonomiske fripladser i daginstitutioner. Social- og sundhedsudgifter reduceres med en tredjedel.</p> <p>De øgede skatteindtægter beregnes som skatteindtægterne ved beskæftigelse eller uddannelse fratrukket skatteindtægterne ved offentlig forsørgelse.</p> <p>Ved udregning af skatteindtægter ved beskæftigelse antages det, at personer i beskæftigelse er ansat til en timeløn på 120 kr. og betaler 5.400 kr. om året til en a-kasse.</p> <p>Ved udregning af skatteindtægter ved uddannelse anvendes SU-satsen for 2017.</p>





VIDEN > UDVIKLING > IMPLEMENTERING

MPLOY A/S
GOTHERSGADE 103, STUEN
1123 KØBENHAVN K

TEL. +45 32 97 97 87
MPLOY@MPLOY.DK
WWW.MPLOY.DK

