

VEJLEDNING TIL BEREGNINGSVÆRKTØJ

MPLOY A/S
GOTHERSGADE 103, STUEN
1123 KØBENHAVN K

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

8.10.2018

Beregningsværktøj til investeringscases på integrationsområdet

Styrelsen for International Rekruttering og integration har bedt mploy om at udarbejde et beregningsværktøj, der sætter kommunerne i stand til hurtigt at beregne de økonomiske konsekvenser af investeringer på integrationsområdet. Beregningsværktøjet kan fleksibelt anvendes til at justere forudsætninger og priser for konkrete investeringscases i den kommunale integrationsindsats. Kommunerne kan med beregningsværktøjet således nemt beregne, hvilke konsekvenser en investering har på det kommunale budget på både kort og lang sigt.

Beregningsværktøjet indeholder syv etablerede investeringscases, men det er også muligt at starte helt fra bunden med at udarbejde en ny investeringscase.

De syv etablerede investeringscases er baseret på fem konkrete investeringscases, som mploy har udviklet for alle landets kommuner i efteråret 2016 til foråret 2017. Dertil kommer to nyere business cases, som er udviklet i løbet af 2018. De syv investeringscases er:

1. Investering i kombinerede virksomhedsforløb og sprogundervisning for nytilkomne jobparate voksne over 30 år
2. Investering i småjob kombineret med mentorstøtte for nytilkomne aktivitetsparate voksne over 30 år
3. Investering i integrationsgrunduddannelse for nytilkomne unge under 30 år
4. Investering i personlig jobformidler kombineret med mentorstøtte for jobparate voksne over 30 år
5. Investering i virksomhedspraktik kombineret med kompetenceudvikling for aktivitetsparate voksne over 30 år
6. Investering i integrationsgrunduddannelse for nytilkomne kvinder under 40 år
7. Investering i jobindslusningsforløb for familieforsørgede kvinder med ikke-vestlig baggrund

De syv investeringscases kan også findes i notatform for den enkelte kommune på SIRIs hjemmeside. Her kan der søges inspiration til opbygningen af investeringscases.

Beregningsværktøjet giver kommunerne mulighed for at justere og tilpasse forudsætninger og beregningsgrundlag i investeringscasene. Derudover giver beregningsværktøjet mulighed for at lave mere dynamiske beregninger, hvor investeringen strækker sig over flere år, og der kan arbejdes med en indkøringshastighed på investeringen. Det er desuden muligt at opbygge en ny investeringscase helt fra bunden.

I værktøjet er det muligt at justere i alle dele af investeringscasenes elementer. Man kan ændre målgruppen for investeringscasen, varigheden af investeringsperioden, kommunens udgifter ved at have borgere på offentlig forsørgelse, udgifterne og omfanget af



investeringen, besparelserne ved overgang til selvforsørgelse, potentielle positive gevinster under indsatsen samt størrelsen og hastigheden på effekterne af investeringen.

Beregningsværktøjet er opdelt i to faner. I den første fane, 'Case', er det muligt at sammensætte en investeringscase. I den anden fane, 'Output', vises investeringens forudsætninger sammen med de forventede effekter på antallet af fuldtidspersoner og det samlede besparingspotentiale.

Aktivering af makroer


Enkelte af beregningsværktøjets funktioner er afhængige af aktivering af makroer. Makroer aktiveres, når regnearket åbnes, enten gennem en gul bjælke øverst i regnearket eller gennem en popup-boks, der spørger specifikt til aktivering af makroer. Når makroer én gang er aktiveret, vil de fleste systemer huske indstillingen for dokumentet.

Opbygning af investeringscase – Fanen 'Case'

I denne fane kan man sammensætte sin egen investeringscase til beregning af de økonomiske potentialer på integrationsområdet og tilpasse alle antagelser og forudsætninger for investeringscasen, så den kommer til at afspejle kommunens behov og overvejelser om potentialer og muligheder i en investering.

Beregningsværktøjet indeholder to typer celler:

- I de **blå celler til indtastning** er det muligt at justere de forudfyldte værdier eller tilføje nye elementer til en case. Når et blåt felt udfyldes, benyttes den indtastede værdi til beregning af investeringscasen frem for den forudfyldte værdi i resten af beregningen.
- De **grå forudfyldte/beregnete celler** er låst for redigering og henter som udgangspunkt baggrundsdata ind fra de eksisterende cases. Efterhånden som en case udarbejdes, og de blå celler udfyldes, tilpasser de grå celler sig til den nye indtastning.

Det er muligt at finde hjælp til indtastning af investeringscasens elementer i kolonnen til højre ved at holde musen over informationsfelterne: 

Investeringscasens elementer er delt op i 8 underpunkter:

- | | | |
|--|---|-------------------------------|
| 1. Målgruppe | } | Kommunens udgangspunkt |
| 2. Andel af målgruppen berørt af investering | | |
| 3. Udgifter pr. fuldtidsperson | | |
| 4. Udgifter til investering | } | Investering |
| 5. Årlige udgifter til investering | | |
| 6. Besparelser pr. fuldtidsperson | } | Effekter/gevinst |
| 7. Effekter under indsats | | |
| 8. Effektscenarier | | |

De første 3 punkter er relateret til at beregne kommunens udgangspunkt forud for en investering. Punkt 4 og 5 handler om beregning af, hvad der skal investeres i. Punkt 6 – 8 handler om forudsætninger bag beregning af den økonomiske gevinst.


Udfoldning af underpunkter

Ved flere af beregningsværktøjets underpunkter er det muligt at udfolde punktet og dermed få adgang til flere justeringsmuligheder i casen.

Det er ikke en nødvendighed at redigere i alle elementer af beregningsværktøjet for at opstille en businesscase, og derfor kan man vælge at lade beregningsværktøjet være foldet sammen. Dermed vises kun de mest relevante elementer i businesscasen.


Hvis man ønsker at arbejde med businesscasen i detaljen, kan man folde beregningsværktøjet ud.

Udfoldning af beregningsværktøjet kræver aktivering af makroer, jf. afsnittet ovenfor.

Udfoldningen sker ved at klikke på  til venstre for regnearket.

3. Udgifter pr. fuldtidsperson				
		Udgift brutto	Refusionsprocent	Udgift netto
I alt	Forudfyldt/Beregnet	233.016	37,1%	146.650
	Indtastet i alt			

Ved udfoldning vises en række skjulte linjer, der kan justeres efter behov. Der kan justeres i alle blå felter på samme måde som i resten af beregningsværktøjet.

Ønsker man at folde en kategori sammen igen, kan dette gøres ved at klikke på  til venstre for regnearket.

3. Udgifter pr. fuldtidsperson				
		Udgift brutto	Refusionsprocent	Udgift netto
Forsørgelse	Forudfyldt/Beregnet	87.441	21%	69.322
	Indtastet			
Beskæftigelsesindsats	Forudfyldt/Beregnet	36.370	50,0%	18.185
	Indtastet			
Danskundervisning	Forudfyldt/Beregnet	39.741	50,0%	19.870
	Indtastet			
Administration	Forudfyldt/Beregnet	38.372	29,6%	27.033
	Indtastet			
Sundhed	Forudfyldt/Beregnet	6.935	0,0%	6.935
	Indtastet			
Øvrige	Forudfyldt/Beregnet	7.920	8,4%	7.255
	Indtastet			
Boligstøtte	Forudfyldt/Beregnet	16.238	50,0%	8.119
	Indtastet			
Skat	Forudfyldt/Beregnet			-10.070
	Indtastet			
I alt	Forudfyldt/Beregnet	233.016	37,1%	146.650
	Indtastet i alt			

Ud- og sammenfoldning af beregningsværktøjet påvirker ikke beregningerne i businesscasen. Vær derfor opmærksom på, at eventuelle ændringer foretaget til et underpunkt vil være med i beregningerne selvom rækkerne er skjulte.

Muligheder for tilpasning af investeringscases

I det følgende gennemgås indholdet og brugen af de forskellige elementer i fanen 'case'. Fanen er struktureret efter 8 underpunkter der knytter sig til investeringscasens opbygning:

- | | | |
|--|---|-------------------------------|
| 1. Målgruppe | } | Kommunens udgangspunkt |
| 2. Andel af målgruppen berørt af investering | | |
| 3. Udgifter pr. fuldtidsperson | | |
| 4. Udgifter til investering | } | Investering |
| 5. Årlige udgifter til investering | | |
| 6. Besparelser pr. fuldtidsperson | } | Effekter/gevinst |
| 7. Effekter under indsats | | |
| 8. Effektscenarier | | |

De første 3 punkter er relateret til at beregne kommunens udgangspunkt forud for en investering. Punkt 4 og 5 handler om antagelser og forudsætninger om hvad der skal investeres i. Punkt 6 – 8 handler om forudsætninger bag beregning af den økonomiske gevinst.

Nedenfor gennemgås de forskellige elementer.

1. Målgruppe

Under målgruppe dannes udgangspunktet for investeringscasen.

Vælg kommune

Her vælges først kommune. Valget af kommune påvirker bl.a. det forudfyldte antal fuldtidspersoner, forsørgelsesudgifter og skatteindtægter. Valget af kommune påvirker resultatet af investeringscasen, og det er derfor vigtigt at få valgt den korrekte kommune, inden man går i gang med at udarbejde en investeringscase.

1. Målgruppe

Kommune	København	Målgruppe	1. Nytilkomne jobparate voksne	Ryd indtastninger i blå felter	Ryd
		Case	1. Virksomhedsforløb og sprogundervisning		

Denne målgruppe består af nyttilkomne voksne over 30 år, der modtager integrationsydelse som jobparate og er omfattet af integrationsprogrammet. Den tilhørende business case bygger på, at målgruppen beskrives som borgere, der i høj grad er motiverede for job og har erhvervs erfaring og/eller uddannelse med fra hjemlandet.

		År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Fuldtidspersoner i målgruppen (bestand)	Forudfyldt/Beregnet indtastet	52,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Vælg målgruppe

Det er muligt at vælge mellem de **syv** målgrupper fra de eksisterende businesscases samt at tage udgangspunkt i et tomt beregningsværktøj. Når man vælger målgruppe, udfyldes de celler i beregningskemaet, der knytter sig til den valgte målgruppe.

Vælg case

Når man vælger en målgruppe, vælges den tilhørende case automatisk. Man kan dog vælge en anden case i rullelisten under 'Case' og udforske, hvordan en anden investeringscase vil påvirke målgruppen.

Bemærk, at enhedspriser og investeringsomkostninger er udarbejdet for en specifik målgruppe, og man derfor skal være særligt opmærksom på disse elementer, når man bruger målgruppe og case fra forskellige investeringsberegninger.

Fuldtidspersoner i målgruppen

Baseret på kommune og målgruppe udfyldes antallet af fuldtidspersoner i tabellen. De eksisterende cases er 1-årige, hvorfor der kun udfyldes fuldtidspersoner for År 1. Det er gennem de blå felter muligt at justere antallet af fuldtidspersoner, der anvendes som beregningsgrundlag i casen, og at tilføje fuldtidspersoner til efterfølgende år. Hermed forlænges perioden for investeringscasen.

Værktøjet beregner investeringens indtægter og udgifter på baggrund af antal fuldtidspersoner. Det er muligt at indtaste fuldtidspersoner for op til 5 år.

2. Andel af målgruppen berørt af investering

Her justeres, hvor stor en andel af målgruppen, der forventes at modtage indsatsen.

2. Andel af målgruppen berørt af investering							Antal fuldtidspersoner berørt af investeringen i alt
Andel af målgruppen berørt af investeringen pr. år	Forudfyldt/Beregnet	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5	
		Indtastet	100%	100%	100%	100%	100%
	Antal fuldtidspersoner	52,0	0,0	0,0	0,0	0,0	52

Andel af målgruppen berørt af investeringen

Hvis der er en forventning om, at projektet har en langsom indkøringshastighed, eller hvis investeringen først går i gang i midten af året, er det muligt at justere, hvor stor en andel af målgruppen, der modtager indsatsen i hvert år. Hvis man eksempelvis forventer, at kun halvdelen af målgruppen bliver berørt i løbet af investeringens første år, justeres indkøringshastigheden ved at skrive 50% i den blå celle under år 1.

Investeringscasen beregnes på baggrund af det samlede antal fuldtidspersoner, der forventes at blive påvirket af investeringen, og bliver fordelt som en investering pr. år, baseret på antallet af fuldtidspersoner der modtager en indsats pr. år.

3. Udgifter pr. fuldtidsperson

Udgifter pr. fuldtidsperson dækker de omkostninger, kommunen har ved at skulle forsørge en person i målgruppen. En stor del af de forudfyldte værdier er målgruppespecifikke, men ikke kommunespecifikke, hvorfor det her er nødvendigt at vurdere, om de forudfyldte værdier er realistiske i den konkrete sammenhæng.

Alle udgifter kan justeres gennem de blå felter. Når bruttoværdierne eller refusionsprocenten ændres, justeres nettoværdien automatisk. Hvis man kun ændrer nettoværdierne, opdateres bruttoværdierne og refusionsprocenterne ikke.

3. Udgifter pr. fuldtidsperson

		Udgift brutto	Refusionsprocent	Udgift netto
Forsørgelse	Forudfyldt/Beregnet	100.663	27,9%	72.609
	Indtastet			
Beskæftigelsesindsats	Forudfyldt/Beregnet	30.088	50,0%	15.044
	Indtastet			
Danskundervisning	Forudfyldt/Beregnet	29.819	50,0%	14.910
	Indtastet			
Administration	Forudfyldt/Beregnet	37.363	29,6%	26.322
	Indtastet			
Sundhed	Forudfyldt/Beregnet	2.394	0,0%	2.394
	Indtastet			
Øvrige	Forudfyldt/Beregnet	5.487	5%	5.225
	Indtastet			
Boligstøtte	Forudfyldt/Beregnet	15.811	50,0%	7.906
	Indtastet			
Skat	Forudfyldt/Beregnet			-13.248
	Indtastet			
I alt	Forudfyldt/Beregnet	221.625	40,8%	131.162
	Indtastet i alt			

Forsørgelse

Forsørgelsesudgifterne pr. fuldtidsperson er beregnet specifikt for hver målgruppe i alle landets kommuner. De ændrer sig derfor, når man skifter kommune. Udgifterne er baseret på data fra jobindsats.dk og beskæftigelsesministeriets forløbsdatabase (DREAM). Netto-udgiften er baseret på kommunens gennemsnitlige refusionsprocent beregnet via DREAM. Refusionsprocenten kan tilpasses.

Beskæftigelsesindsats

Udgifterne til beskæftigelsesindsatsen er ens for alle kommuner og er baseret på enhedspriser fra to samarbejdskommuner. Udgifterne til beskæftigelsesindsatsen inkluderer ordinær uddannelse til kontanthjælp, tolkeudgifter, introteam, virksomhedskonsulenter, godtgørelse, mentor og befordring.

Danskundervisning

Udgifterne til danskundervisning er ens for alle kommuner og er baseret på enhedspriser fra to samarbejdskommuner.

Øvrige

Øvrige udgifter omfatter primært sociale udgifter, herunder økonomiske fripladser på daginstitution, og enkeltudgifter. De øvrige udgifter er ens for alle kommuner og er baseret på enhedspriser fra to samarbejdskommuner. De øvrige udgifter inkluderer hjemmevejledning, økonomiske og sociale fripladser, ældreplejen, sociale formål og botilbud.

Sundhed

Sundhedsudgifterne er ens for alle kommuner og er baseret på enhedspriser fra to samarbejdskommuner.

Administration

Administrationsudgifterne er ens for alle kommuner og er baseret på enhedspriser fra to samarbejdskommuner. De administrative udgifter inkluderer boligetablering, familiekon-sulenter, socialrådgivere, vicevært mv.

Boligstøtte

Udgifterne til boligstøtte er ens for alle kommuner og er baseret på data fra Danmarks Statistik.

Skat

Skatteindtægterne er baseret på borgernes indtægt (brutto forsørgelsesudgifterne) og kommunens skatteprocent. Det er muligt at justere skatteprocenten i højre side af beregningsværktøjet.

I alt

Udgiften pr. fuldtidsperson i alt er summen af de ovenstående indtægter og udgifter. Det er her muligt direkte at indtaste en udgift pr. fuldtidsperson. Vær dog opmærksom på, at deludgifterne på ovenstående punkter også benyttes senere i beregningerne af investeringscasen. Så hvis disse ikke udfyldes ved indtastning af en ny værdi for udgiften pr. fuldtidsperson i alt, benyttes de forudfyldte værdier.

4. Udgifter til investering

Under udgifter til investering sammensættes den konkrete investeringscase. Elementerne i investeringerne forudfyldes baseret på, hvilken case, der er valgt i den forrige sektion omhandlende målgruppe.

Det er her igen muligt at justere i de forudfyldte værdier eller tilføje investering i et nyt element til investeringscasen. Når værdierne i de blå felter justeres, tilpasses de tilhørende beregningsfelter automatisk.

4. Udgifter til investering								I alt
Opsøgning af virksomhedsplaceringer pr. forløb	Forudfyldt/Beregnet	Antal ekstra vsh forløb pr. person	Antal vsh. Rettede forløb	Pris pr. virksomhedsforløb	Statslig refusion			284.887
	Indtastet sum	2,4	125,5	2.270	0%			
Opsøgning af virksomhedsplaceringer pr. person	Forudfyldt/Beregnet	Andel af målgruppen der	Antal fuldtids-personer	Pris pr. person	Statslig refusion			I alt
	Indtastet sum	0%	0,0	0	0%			0
Opfølgning/fastholdelse i virksomhedsplaceringer	Forudfyldt/Beregnet	Andel af målgruppen der	Antal fuldtids-personer	Antal borgere pr. sagsbehandler	Pris pr. medarbejder	Antal uger pr. fuldtidsperson	Statslig refusion	I alt
	Indtastet sum	0%	0,0	0	0	0	0%	0
Mentor/Sprogmentor	Forudfyldt/Beregnet	Andel af målgruppen der	Antal fuldtids-personer	Gennemsnitlig ugepris	Antal uger pr. forløb	Pris pr. forløb	Statslig refusion	I alt
	Indtastet sum	50%	26,0	500	26	13.000	50%	169.000
Personlig jobformidler	Forudfyldt/Beregnet	Andel af målgruppen der	Antal fuldtids-personer	Antal borgere pr. jobformidler	Pris pr. medarbejder	Statslig refusion		I alt
	Indtastet sum	0%	0,0	0	0	0%		0
Kompetenceudviklende forløb	Forudfyldt/Beregnet	Andel af målgruppen der	Antal fuldtids-personer	Gennemsnitlig ugepris	Antal uger pr. forløb	Pris pr. forløb	Statslig refusion	I alt
	Indtastet sum	0%	0,0	0	0	0	0%	0
Øvrige/andre pr. person	Forudfyldt/Beregnet	Andel af målgruppen der	Antal fuldtids-personer	Pris pr. person	Statslig refusion			I alt
	Indtastet sum	0%	0,0	0	0%			0
Øvrige/andre pr. forløb	Forudfyldt/Beregnet	Andel af målgruppen der	Antal fuldtids-personer	Gennemsnitlig ugepris	Antal uger pr. forløb	Statslig refusion		I alt
	Indtastet sum	0%	0,0	0	0	0%		0
Samlet	Forudfyldt/Beregnet							I alt
	Indtastet i alt							453.887

Opsøgning af virksomhedsplaceringer pr. forløb

Dette element benyttes til at beregne omkostningerne til opsøgning af virksomhedsplaceringer, når man kender en pris pr. virksomhedsforløb. Ved at udfylde antal virksomhedsrettede forløb, der skal oprettes pr. person eller i alt, beregnes en samlet pris for investeringen.

I casen for nytillkomne jobparate voksne er antallet af forløb bestemt ud fra en fordobling af aktiveringsgraden. Under baggrundsoplysninger er det derfor muligt at angive en målsætning for aktiveringsgraden, som sammen med den gns. varighed af et forløb og den nuværende aktiveringsgrad, benyttes til at beregne dét antal forløb, der skal opsøges, for at nå målsætningen.

Opsøgning af virksomhedsplacering pr. person

Dette element benyttes til at beregne omkostningerne til opsøgning af virksomhedsplaceringer, når man kender en pris pr. person, der skal opsøges virksomhedsforløb til. Ved at udfylde andelen af målgruppen, der skal modtage indsatsen, samt en pris. pr. person, beregnes omkostningen for investeringen.

Opfølgning/fastholdelse i virksomhedsplaceringer

Investering i opfølgning/fastholdelse i virksomhedsplaceringer er baseret på omkostningen ved opfølgning i årsværk. Omfanget af indsatsen bestemmes ved at angive, hvor stor en andel af målgruppen, der skal følges op på. Dernæst bestemmes prisen for indsatsen ved angivelse af antallet af borgere, en sagsbehandler kan håndtere, pris pr. medarbejder og dét antal uger, opfølgningen finder sted, pr. person.

Mentor/sprogmentor og støtte i virksomhedsplaceringer

I dette investeringselement tilknyttes en mentor, sprogmentor eller støtte i virksomhedsplaceringer til en bestemt andel af målgruppen. Omfanget af investeringen bestemmes igen af en angivelse af andelen af målgruppen, der modtager indsatsen. Prisen for investeringen bestemmes af den gennemsnitlige ugepris samt antal for et forløb. Alternativt kan man også indtaste prisen pr. forløb direkte.

Udover omkostningerne tages højde for refusion af udgifterne til mentor. Disse er i udgangspunktet 50%, men kan som alle andre investeringslementer tilpasses.

Personlig jobformidler

Investering i en personlig jobformidler er baseret på omkostningen i årsværk. Omfanget af investeringen bestemmes baseret på andelen af fuldtidspersoner, der skal modtage indsatsen. Omkostningen er baseret på det antal borgere, en personlig jobformidler kan håndtere, samt en pris pr. medarbejder.

Kompetenceudviklende forløb

Dette investeringselement benyttes til beregning af omkostningerne ved kompetenceudviklende forløb til målgruppen. Omfanget af investeringen baseres på andelen af målgruppen, der modtager indsatsen. Omkostningen er enten baseret på en gennemsnitlig ugepris og antal uger pr. forløb eller en samlet pris pr. forløb. Derudover tages højde for refusion af udgifterne til kompetenceudviklende forløb.

Øvrige/andre pr. forløb

Dette element gør det muligt at tilføje andre typer investeringer, hvor man kender omkostningen pr. forløb. Omfanget af investeringen er baseret på andelen af målgruppen, der modtager indsatsen.

Øvrige/andre pr. person

Dette element gør det muligt at tilføje andre typer investeringer, hvor man kender omkostningen pr. person. Omfanget af investeringen er baseret på andelen af målgruppen, der modtager indsatsen.

Initialinvestering

Dette element gør det muligt at tilføje enkeltudgift til en initialinvestering, hvor man kender den samlede omkostning.

Samlet

De samlede udgifter til investering er summen af de ovenstående elementer. Det er muligt at indtaste en samlet udgift for investeringen. Hvis dette er gjort, ignoreres indtastningerne under de enkelte delelementer.

5. Årlige udgifter til investering

I denne sektion vises de samlede udgifter til investeringen fordelt pr. år i investeringsperioden. Omkostningerne er baseret på de samlede omkostninger, som fordeles på baggrund af det antal fuldtidspersoner, der modtager indsatsen i hvert år. Tabellen danner således et overblik over udgifterne baseret på de foreløbigt indtastede værdier.

5. Årlige udgifter til investering						
Fordeling af samlet investering pba. indkøringshastighed ift. antal fuldtidspersoner pr. år	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5	Sum
	453.887	0	0	0	0	453.887

6. Besparelser pr. fuldtidsperson

Besparelser pr. fuldtidsperson er kommunens gevinst ved at flytte en person fra offentlig forsørgelse til beskæftigelse eller uddannelse.

Den grå boks til højre i nedenstående figur opsummerer den samlede forventede besparelse pr. fuldtidsperson for borgere, der overgår til uddannelse eller beskæftigelse.

6. Besparelser pr. fuldtidsperson						
		Besparelser		Beskæftigelse	Uddannelse	
		Beskæftigelse	Uddannelse			
Sparede udgifter pr. person (årligt)	Forudfyldt/Beregnet	105.711	105.711	105.711	105.711	
	Indtastet					
Skatteindtægter	Forudfyldt/Beregnet	24.898	-6.990			
	Indtastet					
Resultattilskud	Forudfyldt/Beregnet	76.500		76.500	0	
	Indtastet					
				Øgede skatteindtægter pr. person	24.898	-6.990
				Besparelse ekskl. resultattilskud	130.610	98.721
				Resultattilskud pr. person	76.500	0
				Samlet besparelse pr. fuldtidsperson	207.110	98.721

Sparede udgifter pr. person

De sparede udgifter pr. fuldtidsperson er baseret på udgifterne pr. fuldtidsperson fra Sektion 3. Når en person bliver selvforsørgende, er det ikke alle kommunens udgifter, der bortfalder. Det er muligt enten at indtaste en besparelse pr. person direkte eller justere den gennem baggrundsvariable i højre side af beregningsværktøjet.

I de eksisterende investeringscases er det forudsat, at alle forsørgelsesudgifterne samt udgifterne til administration og boligstøtte bortfalder, når en person overgår til selvforsørgelse. Derimod antages, det at udgifterne til danskundervisning er uændrede, mens sundheds, beskæftigelses og øvrige udgifter falder. Det er muligt at justere disse parametre i højre side.

Skatteindtægter

Når en person overgår til beskæftigelse eller uddannelse, øges kommunens skatteindtægter. Størrelsen på denne gevinst afhænger af borgerens indtægt som selvforsørgende samt den tabte indtægt for beskatningen af indtægten, mens borgeren er forsørget. Borgerens indtægt under forsørgelse bestemmes i Sektion 3, mens indtægten under beskæftigelse og uddannelse kan justeres under baggrundsoplysningerne til højre. Skatteindtægter

ten er desuden afhængig af borgerens fradrag, som ligeledes kan justeres under baggrundsoplysningerne.

Resultattilskud

For nogle borgere er det muligt at hjemtage resultattilskud, når borgeren overgår til selvforsørgelse. De forudfyldte resultattilskud er baseret på gældende takster for 2017, som er 2018 p/l reguleret, men kan frit justeres. Under baggrundsoplysninger er det desuden muligt at justere, hvor stor en andel af målgruppen, der modtager resultattilskud. Dette er særlig relevant for Målgruppe 4,5 og 7, hvor der ikke er resultattilskud for hele målgruppen (kun dem med mellem 3-5 år i landet). Den samlede gevinst fra resultattilskud bliver beregnet baseret på antallet, der bliver selvforsørgende, og andelen, der modtager resultattilskud.

7. Effekter under indsats

Effekter under indsats dækker over økonomiske gevinster, der opstår, mens borgeren modtager en indsats. Beregningsværktøjet tillader her to typer af indsatser, som medfører gevinster for kommunen: småjobs og IGU.

Denne sektion er ikke nødvendig for beregningen af investeringscasen. Sektionens elementer vil være nedtonede, hvis de ikke bliver brugt, men bliver aktiveret så snart, der indtastes værdier i cellerne, eller en relevant case vælges.

7. Effekter under indsats

I denne sektion kan man beregne effekter, der opstår som en del af indsatsen.

Det er ikke nødvendigt at udfylde denne del af beregningsværktøjet, så hvis investeringscasen ikke indeholder småjobs eller IGU-forløb kan man springe til sektion 8.

I de eksisterende cases ligger der investering i småjobs under Case 1 og investering i IGU-forløb under Case 3. Ønsker man at tilføje eller redigere effekter under indsatsen, gøres dette ved at rette i de blå felter til indtastning.

Småjobs

		Andel af målgruppen i	Antal personer i småjob	Antal timer om ugen i småjob	Timeløn
Småjobs	Forudfyldt/Beregnet	0%	5,2	0	0
	Indtastet	10%			

IGU

		Antal fuldtidspersoner	Gns. Varighed i uger	Andel der gennemfører IGU	Bespærelse pr. fuldtidsperson	Samlet bespærelse under indsats
IGU forløb	Forudfyldt/Beregnet	0,0	0	0%		
	Indtastet	10				

Bespærelser: 111.079

Småjobs

Småjobs er jobs, hvor borgeren arbejder få timer om ugen. En borger i småjob får løn, hvilket sænker omkostningerne til forsørgelsesudgifter for kommunen. Desuden betaler borgeren skat, hvilket yderligere bidrager positivt til investeringen.

I investeringscasen med småjobs er der indlagt en indsats for opsøgning og fastholdelse af virksomhedsplaceringer samt mentor, som afspejler omkostningen for investeringen. Gevinsten stammer dels fra en øget indtægt mens borgeren er i små job, samt ved eventuel overgang til selvforsørgelse (Sektion 8).

IGU – Integrationsgrunduddannelsen

Borgere i IGU bidrager positivt til kommunen, da de under forløbet har en højere indkomst og modtager færre offentlige ydelser.

Omfanget af investeringen bestemmes ud fra det antal personer, der er i IGU, samt den gennemsnitlige varighed af et IGU forløb. Derudover angives den andel, der forventes at gennemføre forløbet.

Kommunens gevinster under indsatsen er baseret på borgerens indkomst under forløbet. I den eksisterende case med IGU øges borgerens indkomst, hvilket påvirker kommunens skatteindtægter positivt. Forventet indkomst under IGU og skatteindtægterne kan justeres under baggrundsoplysninger sammen med andre udgifter, kommunen måtte have i forbindelse med IGU-forløb.

Det er desuden muligt at hjemtage resultattilskud under IGU. Bemærk, at beregningen her er separat fra beregningen af personer, der modtager resultattilskud ved overgang til selvforsørgelse. Personer, der modtager resultattilskud under IGU, skal ikke også modtage resultattilskud ved overgang til selvforsørgelse. Dette kan justeres ved at ændre på andelen af borgere, der modtager resultattilskud, i Sektion 7 eller 8.

Borgere, der afslutter et IGU forløb, har desuden mulighed for at modtage dagpenge, hvis de er medlem af en a-kasse. I baggrundsoplysningerne for IGU forløb er det muligt at tilføje en andel, der har meldt sig ind i en a-kasse og derfor vil modtage dagpenge. Andelen, der modtager dagpenge, påvirker kommunens forventede gevinst ved investeringen.

8. Effektscenarier

Under effektscenarier indtastes de forventede effekter af indsatsen i forhold til overgang til beskæftigelse. Det er muligt at justere, hvor mange personer, der forventes at overgå til beskæftigelse eller uddannelse, og hvor hurtigt, det forventes, effekterne træder i kraft.

8. Effektscenarier						
Overgang til beskæftigelse						
		Scenarie 1	Scenarie 2	Scenarie 3		
Øget overgang til beskæftigelse	Forudfyldt/Beregnet Indtastet	3,0%	5,0%	7,0%		
Overgang til uddannelse						
		Scenarie 2				
Øget overgang til Uddannelse	Forudfyldt/Beregnet Indtastet	0,0%				
Indkørringshastighed - overgang til beskæftigelse og uddannelse						
Investeringsår	Forudfyldt/Beregnet Indtastet	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
1. år efter investering	Forudfyldt/Beregnet Indtastet	100%	100%	100%	100%	100%
2. år efter investering	Forudfyldt/Beregnet Indtastet	100%	100%	100%	100%	100%
		År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Akkumuleret antal fuldtidspersoner i beskæftigelse pr. scenarie	Scenarie 1 - 3,0%	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
	Scenarie 2 - 5,0%	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
	Scenarie 3 - 7,0%	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6
Akkumuleret antal fuldtidspersoner i uddannelse		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Overgang til beskæftigelse

Overgangen til beskæftigelse er den forøgelse i antallet af fuldtidsbeskæftigede, der sker på baggrund af investeringen. Bagvedliggende trends eller effekter fra andre indsatser skal således ikke regnes med i overgangen til beskæftigelse.

Det er muligt at indtaste 3 forskellige effektscenarier, som alle beregnes og vises i output fanen. De forskellige scenarier afspejler, at der er en vis usikkerhed i forhold til, hvilken effekt, der reelt vil være på baggrund af netop denne investering.

Overgang til uddannelse

Overgangen til uddannelse er den forøgelse i antallet af personer i uddannelse, der kommer på baggrund af investeringen. Bagvedliggende trends eller effekter fra andre indsatser skal således ikke regnes med i overgangen til uddannelse.

Indkøringshastighed

Indkøringshastigheden er en angivelse af hvor hurtigt, man forventer effekterne af indsatsen træder i kraft. Det er muligt at justere effekterne i investeringsåret og op til to år efter investeringen. Hvis indkøringshastigheden er 100% i investeringsåret, beregnes investeringen med de fulde forventninger til afgang, som angivet under overgang til beskæftigelse og overgang til uddannelse. Forventes der lavere effekt i investeringsåret, fordi indsatsen måske stadig er under opstart, eller ingen effekt, fordi borgeren er optaget i forbindelse med indsatsen, kan indkøringshastigheden justeres, så den passer til forventningerne.

Akkumuleret antal fuldtidspersoner

Tabellen med akkumuleret antal fuldtidspersoner viser det antal fuldtidspersoner, det forventes at overgå til selvforsørgelse baseret på de indtastede effektsценарier. Tabellen kan ikke justeres, men giver et hurtigt overblik over, om de indtastede effektsценарier er realistiske i forhold til effekten på antal fuldtidspersoner.

Output

I fanen 'Output' vises forudsætningerne, effekterne og resultaterne af investeringsberegningen.

Investeringsforudsætninger

De tre første tabeller i output fanen opsummerer investeringsforudsætningerne fra beregningsarket.

Udgifter pr. fuldtidsperson viser brutto- og nettoudgifterne pr. fuldtidsperson fordelt på de forskellige poster, der også findes i beregningsarket, samt den indtastede refusionsprocent. Udgifterne i tabellen er de udgifter, som beregningen er foretaget på. Det vil sige, at hvis der er indtastet værdier i de blå felter, vises disse frem for de forudfyldte værdier fra de grå felter.

Bemærk, at hvis der i opbygningen af casen kun er indtastet nettoudgifter, kan der være uoverensstemmelser i forhold til bruttoudgiften.

Udgifter pr. fuldtidsperson, kr.		
	Udgift brutto	Udgift netto
Forsørgelse	95.238	69.342
Beskæftigelsesindsats	30.088	15.044
Danskundervisning	29.819	14.910
Administration	37.363	26.322
Sundhed	2.394	2.394
Øvrige	5.487	5.225
Boligstøtte	15.811	7.906
Skat		-12.660
I alt	216.200	128.483

Den anden tabel opsummerer udgifterne til indsatserne i investeringen. Tabellen viser de udgifter, der er brugt i beregningen af investeringscasen. Det vil sige, at hvis man har indtastet værdier i de blå felter, vises disse frem for de forudfyldte værdier fra de grå felter.

Investeringer, kr.

	Udgift
Opsøgning vsh. placeringer pr. forløb	558.817
Opsøgning vsh. placeringer pr. person	0
Opfølgning/fastholdelse i virksomhedsplaceringer	0
Mentor/Sprogmentor	331.500
Personlig jobformidler	0
Kompetenceudviklende forløb	0
Øvrige/andre pr. person	0
Øvrige/andre pr. forløb	0
I alt	890.317

Den tredje tabel viser de forventede besparelser pr. fuldtidsperson, der overgår uddannelse eller beskæftigelse. Tabellen viser sparede udgifter samt ændringer i skatteindtægter og gevinsten af at modtage resultattilskud.

Besparelser pr. fuldtidsperson, kr.

	Beskæftigelse	Uddannelse
Sparede udgifter pr. person	105.711	105.711
Øgede skatteindtægter pr. person	24.898	-6.990
Besparelse ekskl. resultattilskud	130.610	98.721
Resultattilskud pr. person	76.500	0
Samlet besparelse pr. fuldtidsperson	207.110	98.721

Effekter

Effekterne bliver opgjort både i antal fuldtidspersoner, der overgår til selvforsørgelse, og besparelser i kr.

Effekten i antal fuldtidspersoner angiver det øgede antal selvforsørgede fuldtidspersoner, som investeringen vil medføre. Effekterne vises separat for de 3 indtastede scenarier for beskæftigelse fra beregningsarket og for overgangen til uddannelse. Antallet af fuldtidspersoner vil stige over årene, hvis der foretages en investering, der løber over flere år.

Effekter i fuldtidspersoner

Samlet forøgelse af selvforsørgende fuldtidspersoner

Beskæftigelse	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Scenarie 1 - 3,0%	1,6	3,1	3,1	3,1	3,1
Scenarie 2 - 5,0%	2,6	5,1	5,1	5,1	5,1
Scenarie 3 - 7,0%	3,6	7,1	7,1	7,1	7,1
	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Uddannelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Effekterne i kr. er opgjort på baggrund af antal fuldtidspersoner og de indtastede værdier omkring de forventede udgifter og besparelser ved at have en person i offentlig forsørgelse og flytte vedkommende til beskæftigelse eller uddannelse. Effekterne vises som de akkumulerede besparelser over årene. Effekterne vises separat for de 3 indtastede scenarier for beskæftigelse fra beregningsarket og for overgangen til uddannelse.

Besparelser ved overgang til selvforsørgelse er effekten ved at flytte borgere fra offentlig forsørgelse til selvforsørgelse. Besparelser under indsatsen er effekterne af at have borgere, der bidrager positivt til den kommunale økonomi, mens de er i småjobs eller under IGU.

Akkumulerede besparelser ved effekter og indsats

Besparelser ved overgang til selvforsørgelse, kr.

Beskæftigelses	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Scenarie 1 - 3,0%	323.091	837.507	1.237.173	1.636.839	2.036.505
Scenarie 2 - 5,0%	538.485	1.395.845	2.061.955	2.728.065	3.394.175
Scenarie 3 - 7,0%	753.880	1.954.183	2.886.737	3.819.291	4.751.845
Uddannelse	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Samlede besparelser	0	0	0	0	0

Besparelser under indsatsen, kr.

Småjobs	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Scenarie 1 - 3,0%	0	0	0	0	0
Scenarie 2 - 5,0%	0	0	0	0	0
Scenarie 3 - 7,0%	0	0	0	0	0
IGU	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Samlet	3.399.008	6.933.875	7.190.210	7.190.210	7.190.210

Hvis investeringscasen ikke indeholder effekter under indsatsen, bliver output tabellen nedtonet, som det er vist med småjobs ovenfor. Så snart elementet tages i brug, og der opstår effekter, aktiveres tabellen og vises normalt, som det er tilfældes med effekterne af IGU.

Resultater

Her opsummeres investeringens samlede resultater over en 5-årig periode.

De akkumulerede gevinster er summen af besparelserne under indsatsen samt ved overgang til selvforsørgelse og vises for de tre effektscenarier.

De akkumulerede udgifter viser de akkumulerede udgifter til investering over en 5-årig periode. Denne tabel viser udelukkende udgifterne til investeringen.

Resultatet viser de akkumulerede gevinster fratrukket de akkumulerede udgifter og viser dermed nettogevinsten ved investeringscasen over en 5-årig periode. Tabellen ledsages af en figur, der viser resultatet grafisk. Både tabel og figur inkluderer de 3 scenarier for overgang til beskæftigelse, som vælges i beregningen af investeringscasen.

Resultater

Akkumulerede gevinster

	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Scenarie 1 - 5,0%	2.535.376	3.700.587	4.294.369	4.888.152	5.481.935
Scenarie 2 - 10,0%	2.535.376	3.700.587	4.668.518	5.636.449	6.604.380
Scenarie 3 - 15,0%	2.535.376	3.700.587	5.042.666	6.384.745	7.726.824

Akkumulerede udgifter

	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Udgifter til investering	246.332	246.332	246.332	246.332	246.332

Resultat

	År 1	År 2	År 3	År 4	År 5
Scenarie 1 - 5,0%	2.289.044	3.454.255	4.048.037	4.641.820	5.235.603
Scenarie 2 - 10,0%	2.289.044	3.454.255	4.422.186	5.390.117	6.358.048
Scenarie 3 - 15,0%	2.289.044	3.454.255	4.796.334	6.138.413	7.480.492

