



Til Økonomiudvalget

28-01-2011

Udmøntning af lovforslag om ændrede refusionsregler

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget behandlede den 20. december 2010 vedlagte indstilling om udmøntning af lovforslag om ændrede refusionsregler i 2011.

Sagsnr.
2011-11985

Dokumentnr.
2011-59518

Sagsbehandler
Anders Rasmussen

Jf. indstillingens afsnit om videre proces lægges indstillingen hermed til Økonomiudvalget til orientering.

Endvidere er vedlagt *Orientering om ny lovgivning vedr. refusion på arbejdsmarkedet mv.*, som blev sendt til Økonomiudvalget den 22. december. Denne orientering refererer også fra indstillingen fra Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

**Center for Økonomi og
HR**

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

Telefon
3366 2344

E-mail
AM94@okf.kk.dk

2. Udmøntning af lovforslag om ændrede refusionsregler (2010-172166)

Sagen blev udsat på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets møde den 6. december 2010.

Aftalerne om finansloven for 2011 omfatter en omlægning af finansieringsstrukturen på beskæftigelsesområdet med meget store fordelingsmæssige virkninger kommunerne imellem. Ændringerne træder i kraft 1. januar 2011 og medfører en betydelig negativ påvirkning af Københavns Kommunes økonomi fra og med 2011.

INDSTILLING OG Beslutning

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen indstiller,

1. at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget godkender den fremlagte løsningsmodel, der samlet reducerer Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets budget med 90 mio. kr. i 2011.

Problemstilling

Omlægning af refusionssystemet – som udmøntet i det fremsatte lovforslag L71 – indeholder følgende hovedpunkter:

- Refusionen for udgifter til forsørgelsesydelse ensrettes for modtagere af dagpenge, kontant- og starthjælp, ledighedsydelse, sygedagpenge og revalidering harmoniseres og reduceres til 50 pct. i perioder med aktivering på virksomheder eller ordinær uddannelse og 30 pct. i øvrige perioder.
- Loftet over refusionsberettigede driftsudgifter ved aktivering harmoniseres og reduceres ved indførelsen af et fælles driftsloft på 13.700 kr. pr. helårsperson for dagpengemodtagere, kontant- og starthjælpsmodtagere, ledighedsydelsesmodtagere, sygedagpengemodtagere og revalidender samt deltagere i 6 ugers selvvalgt uddannelse. Staten har hidtil afholdt den fulde udgift ved 6 ugers selvvalgt uddannelse.
- Aftalen indeholder en overgangsordning, som kompenserer kommuner med et beregnet tab over 0,1 pct. af beskatningsgrundlaget i 2011. For Københavns Kommune svarer det til ca. 90 mio. kr. Fra 2012 slår omlægningen fuldt igennem.

Omlægningerne er i det store og hele uden økonomisk betydning for kommunerne som helhed på grund af statslig kompensation via budgetgarantien på bl.a. kontanthjælpsområdet, beskæftigelsestilskuddet på a-dagpengeområdet samt DUT-reglerne, hvorefter staten altid kompenserer kommuner for virkningen af nye regler. Det skal dog nævnes, at det er forudsat i lovforslaget, at kommunerne samlet set nedbringer aktiveringsudgifterne før statsrefusion med ca. 0,5 mia. kr. årligt som følge af de ændrede refusionsregler.

Der er imidlertid næppe tvivl om, at omlægningerne samlet set medfører et betydeligt økonomisk tab for Københavns Kommune. Det skyldes det forhold, at kommunen har betydeligt flere borgere på navnlig kontanthjælp end landet som helhed. Københavns taber således flere penge på den lavere refusion af blandt andet kontanthjælpsudgifterne, end kommunen kan forvente at få tilbage gennem budgetgarantien¹.

¹ Københavns Kommune har flere kontanthjælpsmodtagere og omvendt færre på f.eks. førtidspension, fleksjob og sygedagpenge end kommunerne generelt. Samlet set har Københavns Kommune færre borgere på kommunale

Det er dog vanskeligt på nuværende tidspunkt at anslå størrelsen af tabet præcist. Det skyldes flere forhold, herunder omlægningens betydning for den mellemkommunale udligning og den faktiske udformning af den skitserede overgangsordning.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen og Økonomiforvaltningen skønner, at nettoeffekten af tabet af direkte refusion og kompensation via budgetgarantien, beskæftigelsestilskuddet og DUT-reglerne udgør et umiddelbart økonomisk tab på ca. 350 mio. kr. i 2011 i forhold til budget 2011 ved uændret adfærd i forhold til budgetforudsætningerne. Der er imidlertid ikke taget højde for dels betydningen af overgangsordningen i 2011, dels eventuelle merindtægter til kommunen fra den mellemkommunale udligningsordning.

Ifølge KL har staten således beregnet et økonomisk tab for Københavns Kommune på ca. 30 mio. kr., men KL's egne beregninger viser et tab på 130 mio. kr.. Det er dog uklart, hvilke forudsætninger, der ligger bag disse beregninger, ligesom hverken staten eller KL kan beregne tabet præcist, fordi de ikke kender forudsætningerne omkring aktiveringens omfang og sammensætning i Københavns Kommunes budget for 2011.

Det må således lægges til grund, at det faktiske økonomiske tab vil svare til omkring 350 mio. kr. årligt, som er forvaltningernes eget skøn, eventuelt allerede i 2011. Det skal ses i lyset af, at staten må antages at lægge sine egne beregninger til grund for kompensation til kommunerne, hvorved Københavns Kommune ikke umiddelbart vil være omfattet. Herudover er der usikkerhed om, hvorvidt staten vil medtage indtægter fra udligningsordningen, selvom de først tilgår kommunen med 2 års forsinkelse.

De store usikkerheder peger på, at det vil være i Københavns Kommunes interesse, at de fordelingsmæssige virkninger arbejdes meget grundigt igennem, inden staten endeligt udformer overgangsordningen og den følgende kompensationsmodel.

Ikke desto mindre er der behov for tilpasninger af den aktive indsats for at imødegå det ventede økonomiske tab i 2011 og på længere sigt.

Løsning

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen finder efter drøftelse med Økonomiforvaltningen, at der som led i en første tilpasningsrunde bør gennemføres besparelser i kommunens aktiveringsindsats svarende til 90 mio. kr. eller 0,1 pct. af kommunens beskatningsgrundlag.

Der kan vise sig behov for flere tilpasninger, når der er større klarhed over det faktiske økonomiske tab for kommunen i 2011, men en tilpasning på 90 mio. kr. er under alle omstændigheder et skridt på vejen mod et forventeligt endnu større tilpasningsbehov fra og med 2012.

I det følgende opstilles en konkret model for en tilpasning på 90 mio. kr. indenfor følgende hovedområder:

- 1) Øget brug af virksomhedsplaceringer
- 2) Øget brug af ordinær uddannelse
- 3) Tilpasning af aktivering ved afklaring og vejledning mv.

Ad 1) Øget brug af virksomhedsplaceringer

forsørgelsesydelse, svarende til en årlig besparelse på omkring 750 mio. kr.

Aftalens fokus på virksomhedsintern aktivering skal ses i lyset af, at virksomhedsintern aktivering (løntilskud og virksomhedspraktik) ifølge mange undersøgelser har de bedste effekter i forhold til at bringe ledige i ordinær beskæftigelse.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har allerede gennem en målrettet indsats i 2010 forøget antallet af virksomhedsplaceringer med 1.500 helårspladser til et forventet niveau på ca. 2.400 helårspladser ultimo 2010. Strategien styrkes i 2011 med oprettelsen af et særligt virksomhedstilbud, som næsten alle arbejdsmarkedssparate ledige med mere end 6 måneders ledighed i Københavns Kommune skal igennem. Målet er en forøgelse af antallet af helårsplaceringer fra 2.400 ultimo 2010 til ca. 3.100 i 2011. Ved en fokuseret virksomhedsstrategi, hvor både jobcenteret og eksterne leverandører og aktører bliver bedre til at udnytte kommunens egne pladser, andre kommuners pladser såvel som de statslige og regionale kvoter, forventer forvaltningen at antallet kan øges med yderligere ca. 350 helårsplaceringer i 2011, således at der i 2011 skabes 3.450 helårsplaceringer i virksomhedsinterne forløb.

Med 350 ekstra helårspladser vil kommunens tab blive reduceret med yderligere 13 mio. kr. i 2011 i forhold til den allerede forudsatte besparelse på ca. 52 mio. kr. i budget 2011. I forbindelse med arbejdet med budgettet for 2012 vil forvaltningen fremlægge muligheder for at forøge antallet af virksomhedsplaceringer yderligere, for at skabe de bedst mulige betingelser for at ledige københavnere kan komme tilbage i beskæftigelse.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen og Økonomiforvaltningen har aftalt at udarbejde en fælles indstilling til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget og Økonomiudvalget tidligst muligt i 2011 omkring mulighederne for at øge omfanget af jobtræningspladser i kommunen yderligere

Der er en række forhold, der skal belyses, både omkring potentialet for pladser, der overholder lovkravene i de enkelte forvaltninger, omkring målgruppens behov og forudsætninger og de krav, det stiller til pladsernes indhold, og omkring den faktiske udformning af en ordning, hvor jobcentrene kan være sikre på, at der kan visiteres til pladserne uden risici i forhold til rettidighedskrav mv. Disse forhold vil blive belyst i indstillingen.

Ad 2) Øget brug af ordinær uddannelse

Tilbud om ordinære uddannelsesforløb gives i dag til ledige københavnere, hvis det ud fra en individuel vurdering fra jobcentermedarbejderen af den enkelte lediges ønsker og forudsætninger vurderes, at et uddannelsesforløb vil være den hurtigst mulige vej til beskæftigelse eller give bedre langsigtede beskæftigelsesmuligheder for den ledige.

En beregning af udgiften ved ordinære uddannelsesforløb foretaget af forvaltningen viser, at nettoudgiften ved et helårsforløb er 35 pct. dyrere end aktivering i kommunens beskæftigelsescentre, selv når den ekstra refusionshjemtagelse på forsørgelsesudgiften ved ordinær uddannelse indregnes. Derfor vil en stigning i antallet af ordinære uddannelsesforløb betyde, at kommunen får yderligere udgifter til aktivering.

Forvaltningen vil imidlertid anbefale, at den hidtidige praksis, hvor der visiteres til ordinær uddannelse efter en konkret individuel vurdering af den enkelte lediges behov, videreføres.

Ad 3) Tilpasning af aktivering ved afklaring og vejledning m.v.

Af de to ovenfor beskrevne løsningsforslag er det kun forslaget vedrørende flere i løntilskud, som bidrager til en tilpasning på 90 mio. kr. i 2011 og dette kun i mindre omfang.

Derfor har Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen undersøgt, hvordan den samlede aktivering af kontanthjælpsmodtagere, dagpengemodtagere og sygedagpengemodtagere kan tilrettelægges i 2011, så der spares 90 mio. kr., *jf. tabel 1.*

Tabel 1: Løsningsmodel (mio. kr., 2011 pl)

Besparelse på intern aktivering	2011
1 Reduktion i aktiveringsvarighed i Beskæftigelsescentrene (10 uger)	-20
2 Aktivering af dagpengemodtagere på beskæftigelsescentrene (4 uger)	20
Besparelse på ekstern aktivering	
3 Reduktion af aktivering af dagpengemodtagere i jobsøgningsforløb	-22
4 Flere i virksomhedsplaceringer	-13
5 Reduktion i aktiveringsvarighed for ikke-arbejdsmarkedssparate kontanthjælpsmodtagere	-15
6 Reduktion i aktiveringsomfanget for sygedagpengemodtagere	-25
7 Undlade at udmelde midler til metodeudviklingspuljen	-15
Samlet besparelse på aktivering	-90

Forvaltningen har i den forbindelse taget udgangspunkt i tre primære hensyn:

- Tilpasningen skal gennemføres under hensyntagen til beskæftigelseseffekterne, så den ikke utilsigtet medfører en stigning i ledigheden.
- At lovgivningens krav om bl.a. rettidighed fortsat overholdes i indsatsen
- Tilpasningen skal kunne foretages uden større personaletilpasninger internt i Københavns Kommune

Den foreslåede løsningsmodel vil efter forvaltningens vurdering kunne gennemføres med begrænset intern personaletilpasning, uden negative konsekvenser for overholdelse af lovkrav og uden nævneværdig effekt på afgang til selvforsørgelse.

Løsningsmodellen indeholder følgende initiativer:

1. Der foreslås en reduktion af varigheden i aktiveringsforløb for arbejdsmarkedssparate kontanthjælpsmodtagere i kommunens beskæftigelsescentre fra gennemsnitligt 13 uger i 2010 til gennemsnitligt 10 uger i 2011, hvilket fortsat overstiger lovgivningens minimumskrav om 4 uger. En effektanalyse har vist, at effekten, udtrykt ved den lediges mulighed for at komme i job eller uddannelse, er aftagende de sidste uger i aktiveringstilbuddet, og derfor vurderes en reduktion af varigheden med gennemsnitligt 3 uger ikke at ville påvirke de lediges muligheder for at komme i job eller uddannelse i nævneværdig grad. Forslaget frigør kapacitet svarende til 400 helårspladser eller 20 mio. kr.
2. Den frigjorte kapacitet i beskæftigelsescentrene foreslås anvendt til arbejdsmarkedssparate dagpengemodtagere, som i 2010 ville have fået tilbudt et jobsøgningsforløb hos eksterne leverandører. Det er vurderingen i forvaltningen, at dagpengemodtagerne med fordel kan benytte den frigjorte kapacitet i beskæftigelsescentrene, da beskæftigelsescentrenes tilbud i indhold svarer til tilbuddene hos de eksterne leverandører. Udnyttelse af den frigjorte kapacitet fra forslag 1 betyder, at beskæftigelsescentrene ikke skal foretage personaletilpasninger til dækning for de sparede 20 mio. kr. i 2011.

3. Udnyttelse af den interne kapacitet til dagpengemodtagere som foreslået i forslag 2 medfører samtidig mindreudgifter til køb af jobsøgningsforløb hos eksterne leverandører på 22 mio. kr. i 2011.
4. Ekstra 350 helårsplaceringer i virksomhedsintern aktivering vil som beskrevet i ovenstående medføre mindreudgifter på ca. 13 mio. kr. i 2011. Det kommer oveni de mindreudgifter på ca. 52 mio. kr., der allerede er en konsekvens af budget 2011.
5. For ikke-arbejdsmarkedssparate kontanthjælpsmodtagere vil beskæftigelseeffekten af aktiveringstilbud oftest være meget lav, hvilket afspejles i en effekt på 7 pct. for denne gruppe ledige i Københavns Kommune i 2010. Aktiveringstilbuddene har imidlertid ofte et mere langsigtet mål om gradvis progression frem mod arbejdsmarkedssparathed (gennem bl.a. træning af sociale kompetencer samt afdækning og afhjælpning af fysiske og psykiske problemstillinger). For nogle ledige vil et aktiveringsforløb af kortere varighed være den rigtige løsning ud fra en individuel vurdering af den lediges ønsker, forudsætninger og behov, mens andre vil have behov for et længere forløb.

I nogle aktiveringsforløb og for nogle målgrupper vurderes det ikke muligt at reducere den gennemsnitlige varighed. Det kan skyldes særlige lovkrav (unge kontanthjælpsmodtagere), og det kan skyldes, at forløbene er målrettet særligt udsatte grupper (kombinationstilbud) eller bidrager til afklaring af grundlaget for revalidering, fleksjob eller førtidspension (f.eks. arbejdsprøvningsforløb).

Det foreslås, at varigheden på øvrige aktiveringsforløb for ikke-arbejdsmarkedssparate kontanthjælpsmodtagere reduceres fra en gennemsnitlig varighed på 10 uger i 2010 til gennemsnitligt 8 uger i 2011, hvilket fortsat overstiger lovgivningens minimumskrav om 4 uger. En sådan nedsættelse vil betyde, at nogle ledige vil få et kortere forløb, mens de, der efter en individuel vurdering har størst udbytte af et længere forløb, fortsat kan få et sådant. Mindreudgiften ved varighedsnedsættelsen skønnes til ca. 15 mio. kr. i 2011 og 2012.

Aktiveringen foretages hos leverandører inden for kommunens rammeaftale, men vil kunne medføre en mindre personaletilpasning internt i Københavns Kommune, da forvaltningens beskæftigelsescentre indgår som leverandør inden for rammeaftalen. Behovet for personaletilpasninger forventes dog at kunne imødegås ved en omstilling af kapaciteten til indsatsen for arbejdsmarkedssparate ledige. Beskæftigelsescentrenes indtægter fra aktivering af ikke-arbejdsmarkedssparate inden for rammeaftalen udgør 2,5 mio. kr. i 2010.

6. Det foreslås, at metodeudviklingspuljen ikke udmøntes i 2011, hvilket vil betyde en besparelse på 15 mio. kr. Forslaget vil ikke medføre intern personaletilpasning, da puljen udmøntes til eksterne leverandører. Samtidig må de hidtidige modtagere af puljemidler antages at have tilpasset sig henover 2010, idet der alene er uddelt ét-årige puljemidler. Det har således aldrig været hensigten med puljen at yde varig driftsstøtte, men at bidrage til afprøvning af nye metoder i aktiveringen af ikke-arbejdsmarkedssparate kontanthjælpsmodtagere. Som sådan vil forslaget alt andet lige nedsætte omfanget af metodeudvikling og -afprøvning i indsatsen i 2011.
7. På sygedagpengområdet er der ikke lovkrav om minimumsaktivering. Det betyder, at mulighederne for tilpasning er større end i ledighedsindsatsen. Aktivering af sygedagpengemodtagere har dog med de seneste sygefraværereformer fået øget fokus og har også vist gode beskæftigelseeffekter for udvalgte målgrupper på især muligheden for at komme i delvis raskmelding (med 50 pct. refusion). Samtidig er mange sygemeldte borgere glade for

muligheden for målrettede aktive tilbud.

Der er afsat 101 mio. kr. til aktivering af sygedagpengemodtagere i 2011. Forbruget i 2010 forventes at udgøre ca. 80 mio. kr. Der forventes et lidt lavere antal sygedagpengemodtagere i 2011 end i 2010.

På den baggrund kan det være en mulighed, at budgettet for 2011 reduceres med 25 mio. kr., hvilket vil svare til en fastholdelse af aktiveringsgraden i forhold til det faktiske niveau i 2010, og hvilket samtidig, efter forvaltningens vurdering, ikke vil indebære en nævneværdig reduktion af afslutningsgraden på sygedagpengesagerne, ligesom niveauet for delvise raskmeldinger forventes at kunne fastholdes.

Økonomi

Beskæftigelses- og integrationsforvaltningen forventer i 2010 et mindreforbrug ca. 192 mio. kr. på budgettet til efterspørgselsstyret indsats. Det forventes aktuelt, at disse midler helt eller delvist vil kunne tilgå kommunens kasse efter regnskabets afslutning, jf. sag (2010-132507) om tillægsbevilling vedr. merudgifter på udvalgets møde den 22. november 2010. Det kan eventuelt være en mulighed, at der ud af midlerne afsættes en reserve i kassen til brug, hvis de forudsatte tilpasninger i 2011 ikke kan gennemføres, jf. f.eks. de ambitiøse forudsætninger omkring en forøgelse af antallet af virksomhedsplaceringer, eller til delvis finansiering af det forventede refusionstab i 2012.

Uanset en tilpasning på 90 mio. kr. – eller eventuelt yderligere tilpasninger – vil der være behov for en tillægsbevilling til beskæftigelses- og Integrationsudvalget i 2011. Der vil således efter de foreløbige beregninger være et tab af direkte refusionsindtægter på udvalgets budget på op til ca. 1,4 mia. kr., mens øgede indtægter for kommunen fra budgetgarantien, beskæftigelsestilskuddet, DUT-reglerne samt en eventuel kompensation via overgangsordningen og eventuelt flere indtægter fra den mellemkommunale udligning ikke tilgår udvalgets budget.

Der vil således snarest blive udarbejdet en tillægsbevillingssag til udvalget og efterfølgende Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen, idet dette dog afventer øget klarhed over de faktiske økonomiske konsekvenser for Københavns Kommune.

Videre proces

Hvis Beskæftigelses- og Integrationsudvalget godkender indstillingen, vil forvaltningen igangsætte de foreslåede initiativer til implementering af besparelsen på 90 mio. kr. i 2011.

Forvaltningen vil i forbindelse med budgetseminaret for 2012 fremlægge en strategi for håndtering af budgetudfordringen i 2012, som under alle omstændigheder må forventes at være større end de skitserede 90 mio. kr.

Forvaltningen vil dog allerede nu gøre opmærksom på, at tilpasninger op i nærheden af en størrelsesorden på 350 mio. kr. efter forvaltningens vurdering vil medføre, at lovgivningens krav til aktiveringens omfang og rettidighed ikke vil kunne opfyldes, hvilket i givet fald vil medføre et større refusionstab på forsørgelsesudgifterne, idet refusionen falder til 0 pct. ved manglende rettidighed mv. Hertil kommer, at en sådan tilpasning forventes at medføre stigende ledighed i København, hvilket igen kan føre til øgede forsørgelsesudgifter og mistede skatteindtægter.

Efter udvalgets godkendelse sendes indstillingen til Økonomiudvalget til orientering.

Bilag:

1. Skøn over effekt af refusionsomlægning

Morten Binder

/Thomas Thellersen Børner

bilag

1: Skøn over effekt af refusionsomlægning

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets beslutning den 20.12.2010

Enhedslisten stillede følgende ændringsforslag:

" At metodeudviklingspuljen hæves til 15 mio. kr. . De 5 mio. kr. tages ved at forkorte forløbet for match 1 og de 10 mio. kr. tages fra sygedagpengeaktiveringen."

For stemte: 1 (Ø)

Imod stemte: 9 (A, B, F, C, O, V)

Undlod: Ingen

Forslaget blev dermed forkastet.

Radikale Venstre, Socialdemokraterne, Socialistisk Folkeparti og Konservative stillede følgende ændringsforslag til indstillingens 1. at:

"at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget godkender den fremlagte løsningsmodel, der samlet reducerer Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets budget med 90 mio. kr. i 2011, idet der afsættes en metodeudviklingspulje på 10 mio. kr., som finansieres af en tilsvarende yderligere reduktion af budgettet til aktivering af sygedagpengemodtagere.

Metodeudviklingspuljen udmøntes på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets møde den 10. januar 2010."

For stemte: 9 (A, B, F, Ø, C, O)

Imod stemte: 1 (V)

Undlod: Ingen

Ændringsforslaget blev godkendt og 1. at bortfaldt dermed.

Der blev stillet følgende ændringsforslag:

"Aktiveringsvarigheden for ikke-arbejdsmarkedssparate kontanthjælpsmodtagere nedsættes med én i stedet for to uger, svarende til yderligere udgifter på 7,5 mio.kr. Beløbet finansieres ved at afkorte forløb for arbejdsmarkedssparate kontanthjælpsmodtagere, svarende til 3,5 mio.kr. og yderligere reduktion i aktiveringsindsatsen for sygedagpengemodtagere svarende til 4,0 mio.kr."

For stemte: 8 (A, B, F, Ø, C, O)

Imod stemte: 1 (V)

Undlod: Ingen

Forslaget blev vedtaget

Der blev herefter stemt om den samlede løsningsmodel incl. de 2 vedtagne ændringsforslag:

For stemte: 8 (A, B, F, C, O)

Imod stemte: 2 (V, Ø)

Undlod: Ingen

Der var følgende protokolbemærkninger:

Enhedslisten kan ikke støtte en nedskæring af metodeudviklingspuljen. Puljen bruges til at gennemføre aktivering for nogle af de svageste borgere. Desuden mener vi, at det er dumt at skære på metodeudvikling i en tid hvor hele beskæftigelsesindsatsen står overfor forandringer. Vi har peget på flere alternativer i fht. hvordan man kunne sammensætte besparelserne, uden at ramme de svageste ledige.

Socialdemokraterne, Radikale Venstre, Konservative og Venstre mener i lyset af forløbet med refusionsnedskæringer, at det er vigtigt at signalere at metodeudviklingspuljen ikke kan tages for givet fra 2012.

Bilag 1: Skøn over effekt af refusionsomlægning

1) Skøn for refusionstab

Omlægningen af refusionsstrukturen skønnes at medføre et refusionstab for Københavns Kommune på i alt ca. 1,4 mia. kr. i forhold til forudsætningerne for budget 2011, jf. tabel 1. Hvis forudsætningerne for det vedtagne budget 2011 ændres ved tilpasning af aktiveringens omfang og sammensætning, kan refusionstabets naturligtvis reduceres.

Tabel 1. Overblik over refusionstab

Område	Refusionstab i 2011 (mio. kr.)
Gamle kommunale områder ¹⁾	651
Nye kommunale områder ²⁾	738
Refusionstab i alt	1.389

1) Kontanthjælp, revalidering, sygedagpenge og ledighedsydelse

2) Forsikrede ledige

Refusionstabets vedrørende de hidtidige kommunale ydelser udgør lige under halvdelen af det samlede tab, mens tabet vedrørende dagpengemodtagere, som kommunerne har overtaget medfinansieringen af fra 2010, udgør lige over halvdelen.

2) Kompensation

Københavns Kommune skønnes at ville modtage kompensation på indtægtssiden (igennem budgetgaranti og beskæftigelsestilskud) på ca. 1.050 mio. kr. Ved uændret adfærd i kommunerne bliver Københavns kommunes tab således netto ca. 350 mio. kr.

I forhold til de nye og hidtidige kommunale opgaver vil kompensationen på de nye områder næsten svare til det faktiske refusionstab, mens refusionstabets på de gamle områder vil blive markant. Det skyldes flere forhold:

- De gamle områder er omfattet af budgetgarantien, hvor Københavns Kommune modtager 9,7 pct. af den samlede tab i kommunerne, og Københavns Kommune har på kontanthjælpsområdet ca. 18 pct. af alle modtagere (dette gør at tabet i Københavns Kommune bliver betydeligt større end kompensationen).
- De nye områder var tidligere omfattet af beskæftigelsestilskuddet, hvor Københavns Kommune får en lille overkompensation for de faktiske udgifter (ca. 12 pct. i kompensation mod en faktisk andel af udgifterne på 11,5 pct.). Fremadrettet vil det kun være forsørgelsesudgifterne, som er omfattet af beskæftigelsestilskuddet, mens aktiveringsudgifterne er under budgetgarantien, hvilket giver Københavns Kommune et tab.

Der er i forbindelse med omlægningen udmeldt en kompensationsordning for tab, der overskrider 0,1 pct. af beskatningsgrundlaget (ca. 90 mio. kr. for Københavns Kommune).

3) Fordelingsvirkninger mellem kommuner

For kommunerne under ét er omlægningen udgiftsneutral, idet udgiftsområderne er omfattet af

budgetgarantien. Der er således tale om en omfordeling mellem kommunerne. Generelt taber kommuner med en overrepræsentation af de omfattede målgrupper (som København), mens kommuner, hvor målgrupperne er underrepræsenterede vinder. Derudover kan der være mindre fordelingsmæssige effekter afhængigt af de enkelte kommuners aktiveringsniveau og redskabssammensætning.



KØBENHAVNS KOMMUNE
Økonomiforvaltningen
Center for Økonomi og HR

NOTAT

Til ØU

21-12-2010

Orientering om ny lovgivning vedr. refusion på arbejdsmarkedet mv.

Sagsnr.
2010-150287

Vedlagt er en orientering om mulige økonomiske konsekvenser for Københavns Kommune ved det netop vedtagne lovforslag om ændrede regler for statsrefusion på arbejdsmarkedsområdet.

Dokumentnr.
2010-839699

Endvidere er vedlagt brev fra adm. direktør Claus Juhl til KL's adm. direktør Peter Gorm Hansen om statens beregning af kommunernes tab i 2011 sfa. loven.

Sagsbehandler
Jesper Jørgensen

**Center for Økonomi og
HR**

Rådhuset, 2. Sal Vær. 35
1599 København V

Telefon
3366 2147

E-mail
AN57@okf.kk.dk



Til ØU og BIU

Orientering om ny lov om virksomhedsrettet aktivering og ændring af refusionssystemet, seks ugers selvvalgt uddannelse mv.*Baggrund*

Folketinget vedtog den 17. december 2010 Forslag til lov om ændring af lov om en aktiv beskæftigelsesindsats mv. (L 71). Loven ændrer reglerne for statens refusion af kommunernes udgifter på arbejdsmarkedsområdet.

De ændrede refusionsregler indeholder en særlig overgangsordning, som kompenserer kommuner med et stort tab ved den ændrede lovgivning. Ordningen kompenserer kommuner, som i 2011 har et beregnet tab på mere end 0,05 pct. af beskatningsgrundlaget og i 2012 på mere end 0,1 pct. af beskatningsgrundlaget. Det forventede tab beregnes af Indenrigs- og Sundhedsministeriet. For Københavns Kommune udgør hhv. 0,05 og 0,1 pct. af beskatningsgrundlaget 44 og 88 mio. kr.

Sagsfremstilling

Statens seneste beregninger af kommunernes tab er baseret på en fremskrivning af de forventede regnskaber for 2010, og her viser de seneste beregninger, at Københavns Kommune mister 90 mio. kr. i refusionsindtægter. Heri er indregnet en forventning om, at kommunerne vil nedsætte aktiveringsomfanget i 2011.

Statens beregning af kommunens tab i 2011 og 2012 afviger dog markant fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens egne skøn for tabet. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har foreløbigt skønnet, at Københavns Kommune mister ca. 350 mio. kr. i refusionsindtægter i 2011 som følge af de nye regler, når beregningen baseres på vedtaget budget 2011 samt uændret adfærd.

De seneste tilgængelige beregninger for tabet viser således, at Københavns Kommune i 2011 alene kompenseres for forskellen mellem det beregnede tab på 91 mio. kr. og grænsen for kompensationen på 44 mio. kr. (0,05 pct. af beskatningsgrundlaget) altså i alt 47 mio. kr. I 2012 kompenseres kommunen ikke, da det beregnede tab her er lavere end 88 mio. kr. (0,1 pct. af beskatningsgrundlaget).

Hertil kommer, at den samlede kompensation på 341 mio. kr. i 2011 og 178 mio. kr. i 2012 til de kommuner, der rammes hårdest finansieres via en reduktion af det generelle bloktilskud, hvoraf Københavns Kommune modtager 9,7 pct. København afleverer således 33 mio. kr. i 2011 og 17 mio. kr. i 2012 i bloktilskud.

20-12-2010
Sagsnr.
2010-150287
Dokumentnr.
2010-811579
Sagsbehandler
Jesper Jørgensen

Samlet set modtager kommunen således 14 mio. kr. i 2011 og mister 17 mio. kr. i 2012 som følge af overgangsordningen.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen undersøger i øjeblikket baggrunden for den store afvigelse mellem statens beregninger og kommunens beregninger.

Økonomiforvaltningens adm. direktør Claus Juhl har i vedlagte brev anmodet KL's administrerende direktør Peter Gorm Hansen om at sikre, at statens beregninger hviler på de korrekte forudsætninger.

På det ekstraordinære møde i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget d. 20. december blev det vedtaget at reducere udvalgets budget for 2011 med 90 mio. kr.

På baggrund af denne reduktion er Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen og Økonomiforvaltningen i øjeblikket ved at afklare størrelsen af den eventuelt resterende finansielle risiko ved sagen, som følge af afvigelsen mellem statens beregning og kommunens egen beregning af refusionstabet.

Økonomiforvaltningen vil i forbindelse med den næste sag om bevillingsmæssige ændringer, som forelægges ØU den 8. marts, anbefale, at der foretages en reservation på kassen svarende til den eventuelle finansielle risiko i 2011 forbundet med sagen.

Bilag

- Brev fra Claus Juhl til Peter Gorm Hansen, KL



KØBENHAVNS KOMMUNE

Økonomiforvaltningen

Center for Økonomi og HR

Til

-12-2010

Adm. direktør Peter Gorm Hansen
KL

Sagsnr.
2010-150287

Kære Peter

Dokumentnr.
2010-845403

De ændrede refusionsregler for aktivering, som indgår i den netop indgåede finanslovsaftale for 2011 har store økonomiske konsekvenser for kommunerne. Særligt er der elementer i overgangsordningen, som har store konsekvenser for Københavns Kommunes økonomi.

I forbindelse med ændringerne af reglerne for refusion på beskæftigelsesområdet, har KL udsendt en række dokumenter til kommunerne den 2. december. Af materialet fremgår blandt andet det beregnede byrdefordelingsmæssige tab for kommunerne hver især, og dermed hvilket beløb kommunerne eventuelt kompenseres for via overgangsordningen for særligt ramte kommuner.

Overgangsordningen beregnes ud fra den andel af en kommunes tab, som overstiger enten 0,05 eller 0,10 pct. af kommunens beskatningsgrundlag, alt efter hvordan jeres forhandlinger med staten ender. I den forbindelse vil Københavns Kommune anbefale, at ordningen baseres på tab over 0,05 pct. af beskatningsgrundlaget.

Det samlede tab før overgangsordningen for Københavns Kommune beregnes i materialet til 90 mio. kr. Denne beregning er vi dog noget uforstående overfor, da vores egne beregninger viser, at de nye regler medfører kommunen et samlet tab på op mod 350 mio. kr., efter der er taget højde for, at kommunen bliver kompenseret over budgetgarantien, DUT og beskæftigelsestilskuddet.

Den store forskel mellem de to beløb vil betyde, at vi i Københavns Kommune alene kompenseres for et tab på 90 mio. kr. mens det reelle tab er op mod 260 mio. kr. højere.

Den væsentligste årsag til denne afvigelse er, at Indenrigs- og Sundhedsministeriets beregninger ikke tager højde for de byrdefordelingsmæssige konsekvenser af det ændrede driftsloft, som med lovforslaget bliver ens for alle målgrupper og udgør 13.700 kr. pr. modtager.

Af bemærkningerne til beregningerne fremgår, at kommunerne under ét kompenseres for, at de forventede refusioner for aktiveringsudgiften bliver 48 mio. kr. lavere under de nye regler, end ved de eksisterende regler. Det fremgår, at det alene er disse 48 mio. kr. der indgår i beregningerne af de byrdefordelingsmæssige tab i kommunerne.

Center for Økonomi og
HR

Rådhuset, 2. Sal Vær, 35
1599 København V

Telefon
3366 2147

E-mail
AN57@okf.kk.dk

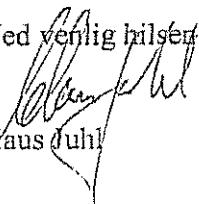
Vi beregner derimod vores tab som følge af det nye driftsloft til 234 mio. kr. i Københavns Kommune.

Det ændrede driftsloft vil medføre, at nogle kommuner får færre indtægter fra refusion af indsatsen, mens andre kommuner får flere indtægter. Det er derfor af afgørende betydning, at statens beregninger af det samlede tab for kommunerne tager højde for disse byrdefordelingsmæssige konsekvenser af driftsloftet. Hvis det ikke sker, vil ikke alene København, men også alle andre kommuner, der har driftsudgifter over loftet på 13.700 kr. pr. modtager opleve et markant tab.

Jeg vil derfor bede dig om at rejse problemstillingen i KL's forhandlinger med staten om udformningen af overgangordningen.

Vi har fremsendt vores beregninger af tabet til dine medarbejdere, og vi står til rådighed i forhold til uddybende beregninger, såfremt det måtte ønskes.

Med venlig hilsen


Claus Juhl