



21. februar 2019

Sagsnr.
2018-0299887

Dokumentnr.
2018-0299887-9

Svar på Enhedslistens protokolbemærkning til måltal for de særlige jobordninger i KK som arbejdsplads for 2019 på ØU møde d. 19. februar

På Økonomiudvalgets møde den 19. februar 2019 afgav Enhedslisten følgende protokolbemærkning til indstillingen om måltal for de særlige jobordninger i Københavns Kommune som arbejdsplads for 2019:

”Enhedslisten ser gerne en anden fordeling af måltallene mellem hhv. fleksjob og virksomhedspraktik, nytteindsats og løntilskud. Ved indstillingens behandling i Borgerrepræsentationen vil vi stille et ændringsforslag herom.”

Det fremgår desuden af bestillingen fra BR-sekretariatet, at:

Karina Vestergård Madsen (Ø) bestilte på ØU-mødet i går følgende notat til ovenstående fællesindstilling, at der frem mod sagens behandling i BR et notat fra ØKF og BIF, der belyser konsekvenserne hvis måltallet for 2019 for virksomhedspraktik, nyttejob og løntilskud sættes til 900 og at måltallet for fleksjob sættes til 1100. Notatet kan også inddrage en anden fordelingen af måltallene mellem hhv. virksomhedspraktik/nyttejob/løntilskud og fleksjob, blot der er flest fleksjobs.

Økonomiforvaltningens og Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens svar:

Konsekvenser for fordeling af måltal mellem forvaltningerne

Af tabel 1 fremgår måltallene for 2018, det nuværende forslag til måltal for 2019 og en ny fordeling af måltal der svarer til Enhedslistens forslag om at sætte måltallet for virksomhedspraktik, løntilskud og nytteindsats ned til 900 og måltallet for fleksjob op til 1100.

Tabel 1: Fordeling af måltal mellem forvaltningerne for virksomhedspraktik (VP), løntilskud (LT) og nytteindsats (NI) og fleksjob i 2018, nuværende forslag for 2019 og efter Enhedslistens forslag.

	Måltal 2018		Nuværende forslag for 2019		Ny fordeling efter Enhedslistens forslag	
	VP, LT og NI	Fleksjob	VP, LT og NI	Fleksjob	VP, LT og NI	Fleksjob
BIF	74	41	71	47	50	61
BUF	625	350	484	322	341	416
KFF	65	36	51	34	36	44
SOF	280	156	243	161	171	209
SUF	285	159	267	178	188	230
TMF	91	51	86	57	60	74
ØKF	100	57	77	51	54	66
KK i alt	1.520	850	1.280	850	900	1.100

Konsekvenser af at sætte det samlede målniveau ned

Måltallene i det nuværende forslag svarer til 5,6 pct. af ordinært ansatte i KK. Måltallene efter Enhedslistens forslag svarer til 5,2 pct. af de ordinært ansatte¹.

Konsekvenser af at sætte måltallet for virksomhedspraktik, løntilskud og nytteindsats ned fra 1.280 til 900

Som i 2018 foreslås der for 2019 et fleksibelt måltal pr. forvaltning for ordningerne løntilskud, virksomhedspraktik og nytteindsats. Det betyder, at alle tre ordninger tæller med, når forvaltningerne skal opnå deres måltal, og at forvaltningerne har frihed til selv at afgøre, hvilke ordninger, de ønsker at benytte. Derfor er det vanskeligt at opgøre de økonomiske konsekvenser af forslaget.

Det kan dog forventes, at forvaltningerne når måltallet reduceres vil have mindredgifter i forbindelse med administration af ordningerne samt oplæring af medarbejderne i virksomhedspraktik, løntilskud og nytteindsats.

I forbindelse med løntilskudsansættelser kan der isoleret set være en mulig besparelse ift. lønudgifter på 4,8 mio. kr., forudsat at løntilskud

¹ Opfyldes måltallene som forslået af Enhedslisten, og fastholdes omfanget af personer i seniorjob og jobrotation på samme niveau som i 2018, vil det samlede antal personer i særlige jobordninger i KK i 2019 svare til 6,0 pct. af de ordinært ansatte.

udgør den samme andel af målopfyldelsen af det fleksible måltal som i 2018. Der kan dog samtidig forventes en forøgelse af forsørgelsesudgifter, såfremt der ikke etableres tilsvarende løntilskudsstillinger på andre arbejdspladser. Det vil alt andet end lige betyde, at besparelsen for Københavns Kommune kan være mindre end de anslåede besparelser ift. lønudgifter. Omfanget heraf vil afhænge af den lediges ydelse, dvs. sats for dagpenge, kontanthjælp mv.

Konsekvenser af at sætte måltallet for fleksjob op fra 850 til 1.100

Et fleksjob er en ansættelse i en privat eller offentlig virksomhed på nedsat tid eller med særlige skånehensyn. Arbejdsgiveren betaler løn for den effektive arbejdsindsats, og herudover modtager medarbejderen et tilskud fra kommunen, der afhænger af lønindtægten.

Selvom der samlet set er der en målopfyldelse på 99 pct. for fleksjob i 2018, er der flere forvaltninger (Teknik- og Miljøforvaltningen, Børne- og Ungdomsforvaltningen samt Kultur- og Fritidsforvaltningen), der ikke har nået måltallet, og det er derfor usikkert om det vil være muligt at nå et højere måltal.

Herunder beregnes eksempler på de mulige økonomiske konsekvenser af en udvidelse af antallet af kommunalt ansatte fleksjobbere fra 850 til 1.100. Det bemærkes, at de økonomiske konsekvenser i hvert enkelt konkret tilfælde vil afhænge af en række konkrete forhold.

Det lægges til grund at de nye ansættelser sker blandt ledighedsydelsesmodtagere som for 90 pct. af tilfældene er bosat i KK, mens de resterende 10 pct. er bosat uden for kommunen.

Når en ledighedsydelsesmodtager, der er bosat i KK, skifter status fra ledighedsydelse til fleksjob i en privat eller offentlig virksomhed, vil KK som myndighed spare udgifter til:

- Udgifter til ledighedsydelse fratrukket statsrefusion
- Udgifter til aktivering
- Udgifter til anden aktør
- Udgifter til myndighed (samtaler, aktivering mv.)

Til gengæld vil kommunen som myndighed få følgende udgifter til fleksjob:

- Udgifter til fleksløntilskud fratrukket statsrefusion og fleksbidrag
- Udgifter til myndighed (samtaler, aktivering mv)

Når ansættelsen sker i kommunen som arbejdsgiver vil kommunen endvidere have udgifter til løn og administration.

Størrelsen af fleksløntilskud og løn til fleksjobansættelse afhænger af antallet af effektive timer fleksjobberens ansættes på og til hvilken timeløn. Derfor er det nødvendigt at lave antagelser for hvor mange timer fleksjobberens i gennemsnit ansættes og til hvilken gennemsnitlig løn. I beregningen i tabel 1 og 2 er der som eksempel regnet med at de ekstra personer i fleksjob kan arbejde i gennemsnit hhv. 5, 10 og 15 effektive timer om ugen og til en gennemsnitlig timeløn på 144,28 kr., som er en vægtet gennemsnitsløn for en HK-kontorassistent, børnehavemedarbejder og gartnermedhjælper, hvor ansættelsen sker ligeligt blandt de tre faggrupper.

Af tabel 1 fremgår, at Københavns Kommune har en merudgift på i alt 13.779-67.365 kr. pr. helårsperson afhængig af arbejdstid under de givne forudsætninger ved ansættelse af en ledighedsydelsesmodtager i fleksjob i kommunen som arbejdsplads. Dette dækker over mindreudgifter til KK som myndighed på 23.733 – 45.172 kr. og modgående merudgifter på 37.513 – 112.538 kr. til lønudgifter for KK som arbejdsgiver.

Tabel 1: Økonomiske konsekvenser ved at en ledighedsydelsesmodtager ansættes på i fleksjob på en kommunal arbejdsplads i 5, 10 eller 15 timer (1 helårsperson)

Kr. (p/l 2019)	Økonomiske konsekvenser for en helårsperson (5 timer)	Økonomiske konsekvenser for en helårsperson (10 timer)	Økonomiske konsekvenser for en helårsperson (15 timer)
Ledighedsydelse			
<i>Bevillingsramme service</i>			
Myndighed - ledighedsydelse (inkl. anden aktør)	-3.970	-3.970	-3.970
Myndighed - fleksjob	1.401	1.401	1.401
Service i alt	-2.570	-2.570	-2.570
<i>Bevillingsramme Efterspørgselsstyret overførsel</i>			
Kommunal andel af ledighedsydelse (20 pct. refusion)	-134.964	-134.964	-134.964
Kommunal andel af fleksløntilskud	122.743	121.243	101.304
Bevillingsramme Efterspørgselsstyret overførsel i alt	-12.221	-13.721	-33.660
<i>Bevillingsrammen Efterspørgselsstyret indsats</i>			
Indsats (vejledning og opkvalificering)	-8.943	-8.943	-8.943
Bevillingsrammen efterspørgselsstyret indsats i alt	-8.943	-8.943	-8.943
I alt ekskl. lønudgifter arbejdsgiver	-23.733	-25.234	-45.172
Lønudgifter arbejdsgiver (serviceramme)	37.513	75.025	112.538

I alt inkl. lønudgifter arbejdsgiver	13.779	49.791	67.365
---	---------------	---------------	---------------

Note: Det er forudsat, at 10 pct. af fleksjobberne er bosat udenbys, hvor udenbys kommunen og ikke KK sparer udgifter forbundet med ledighedsydelsesmodtagere.

Af tabel 2 fremgår, at en udvidelse af antallet af fleksjobbere i Københavns Kommune som arbejdsplads med 250 helårspersoner vil medføre en samlet merudgift for kommunen på i alt 3,4-16,8 mio. kr. afhængig af arbejdstid under de givne forudsætninger. Heraf udgør lønudgifter 9,4-28,1 mio. kr.

En forøgelse af antal ansatte i fleksjob i Københavns Kommune kan desuden medføre afledte udgifter til administration og overhead. Såvel lønudgifterne som afledt administration og overhead afholdes inden for forvaltningernes egne rammer.

Tabel 2: Økonomiske konsekvenser for ledighedsydelsesmodtagere ansættes på kommunalarbejdspladser i 5, 10 eller 15 timer (250 helårspersoner)

<i>Kr. (P/l 2019)</i>	<i>Økonomiske konsekvenser for 250 helårspersoner (5 timer)</i>	<i>Økonomiske konsekvenser for 250 helårspersoner (10 timer)</i>	<i>Økonomiske konsekvenser for 250 helårspersoner (15 timer)</i>
Ledighedsydelse			
<i>Bevillingsramme service</i>			
Myndighed -ledighedsydelse (inkl. anden aktør)	-992.500	-992.500	-992.500
Myndighed -Fleksjob	350.250	350.250	350.250
Service i alt	-642.500	-642.500	-642.500
<i>Bevillingsramme efterspørgselsstyret overførsel</i>			
Kommunal andel af ledighedsydelse (20 pct. refusion)	-33.741.000	-33.741.000	-33.741.000
Kommunal andel af fleksløntilskud	30.685.750	30.310.750	25.326.000
Bevillingsramme efterspørgselsstyret overførsel i alt	-3.055.250	-3.430.250	-8.415.000
<i>Bevillingsrammen efterspørgselsstyret indsats</i>			
Indsats (vejledning og opkvalificering)	-2.235.750	-2.235.750	-2.235.750
Bevillingsrammen efterspørgselsstyret indsats i alt	-2.235.750	-2.235.750	-2.235.750
I alt ekskl. lønudgifter arbejdsgiver	-5.933.250	-6.308.500	-11.293.000
Lønudgifter arbejdsgiver (serviceramme)	9.378.250	18.756.250	28.134.500
I alt inkl. lønudgifter arbejdsgiver	3.444.750	12.447.750	16.841.250

Lønudgifterne for fleksjobmedarbejdere kan medføre en justering i forhold til ordinært ansatte. For at lønudgifterne til fleksjobberne ikke er en merudgift for de enkelte forvaltninger, der skal ansætte flere fleksjobbere, skal måltallet opfyldes med fleksjobansatte, der har de kvalifikationer som forvaltningerne efterspørger, og som kan erstatte ordinære ansatte i tilsvarende timeomfang. I tabel 1 og 2 er ligeledes angivet omkostningen såfremt lønudgifter til de ekstra fleksjobbere ikke indgår.

Samlet set må forslaget om ændrede måltal forventes at medføre merudgifter for kommunen. Under visse forudsætninger kan forslaget dog også give en mindre besparelse for kommunen samlet set. Fx hvis de 250 ekstra fleksjob i gennemsnit kun er på 5 timer om ugen og løntilskud udgør samme andel af det reducerede måltal for løntilskud, virksomhedspraktik og nytteindsats, kan forslaget medføre en mindre besparelse for kommunen på samlet ca. 1,4 mio. kr. Det dækker over mindreudgifter til løntilskud på 4,8 mio. kr. og merudgifter til fleksjob på 3,4 mio. kr. Selvom der samlet set er mindreudgifter, vil der i dette tilfælde fortsat være merudgifter på servicerammen (lønudgifter), som finansieres af den enkelte forvaltning.

Det bemærkes, at ansættelser med fleksjob både kan ske i kommunen, den øvrige offentlige sektor (herunder staten), i det private, i NGO'er mv. De samlede mer- og mindreudgifter for kommunen ved at en person går fra ledighedsydelse til fleksjob er de samme uanset om ansættelsen sker i kommunen eller hos en anden arbejdsgiver, når der ses bort fra kommunens lønudgifter til fleksjobberne.

I analysen er der ikke taget højde for, at kommunen har øgede kommunale skatteindtægter ved højere personlig indkomst. Dette skyldes, at kommunen afleverer op mod 93 pct. af det højere skattegrundlag til tilskud og udligning.