

# REFERAT Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget d. 08-11-2023

**Mødedato** Onsdag d. 08. november 2023 kl. 13:00

**Mødested** Norfors, Savsvinget 2, 2970 Hørsholm

**Mødedeltagere** Kristine Thrane (A), Jacob Netteberg (B), Christoffer Buster Reinhardt (C), Alexander Friborg (C), Julie Quass (Løsgænger), Malene Barkhus (V), Jens Ive (V), Malene Toscani, Maria Fuglsang-Frederiksen

## Indholdsfortegnelse

Meddelelser.....	3
Temadagsorden: I/S Norfors.....	4
Status på sag vedr. erhvervsaffaldsgebyr.....	6
Frister for afgørelser på beskæftigelsesområdet.....	8
Orientering om tilbud om sociale besøg i virksomheder.....	10
WoCo - Turismesamarbejde - Bevilling fra Erhvervsfremmebestyrelsen.....	12
Om revision af det sociale område vedr. regnskabet for 2022.....	15
Budgetopfølgning pr. 30.09.23 – Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget.....	17
Underskriftsark.....	23

# Punkt 1: Meddelelser

## Sagsfremstilling

Udvalgsformand Kristine Thrane orienterede om:

- Møde med DI vedr. bl.a. DI's årlige analyse af erhvervsvenlighed.

Direktør (konst.) Malene Toscani, Erhvervschef Bjørn Engsig og Beskæftigelseschef (konst.) Helle Anttila orienterede om:

- Ny benchmarking fra Beskæftigelsesministeriet vedr. kommunens andel af borgere på offentlige forsørgelse set i forhold til det niveau, som kommunen forventes at have på baggrund af kommunens rammevilkår.
- Nyt nummer af Erhvervsnyt.
- Borgmesterens virksomhedsbesøg og udekantor i Vedbæk og Trørød.
- ”Matchmaking-møde” mellem skoleklasser og lokale virksomheder flyttes til primo 2024
- KMU-sag vedr. istandsættelse af skillerabat på Kongevejen.
- Forvaltningens møde med Handicaprådet.

## **Punkt 2: Temadagsorden: I/S Norfors**

23/68

### **Resumé**

Norfors er et fælleskommunalt § 60-selskab, der er organiseret som et I/S (interessentskab). Selskabet ejes i fællesskab af Allerød Kommune, Fredensborg Kommune, Helsingør Kommune, Hørsholm Kommune og Rudersdal Kommune. Selskabet beskæftiger sig med affaldsforbrænding og energiproduktion, genbrug og genanvendelse (genbrugspladser) samt fjernvarmeforsyning.

Forvaltningen vil på mødet introducere udvalget yderligere til I/S Norfors.

### **Sagsfremstilling**

Norfors blev etableret i 1965 af ejerkommunerne. Usserødværket ligger i Hørsholm og håndterer affald fra borgere og virksomheder i interessentkommunerne. Interessentskabet har ifølge selskabets vedtægter pligt til og eneret på fra oplandet at modtage alt fast affald. For Helsingør Kommune omfatter ovennævnte pligt og eneret alene fast affald til forbrænding.

Usserødværket består af to ovnlinjer. Ovnlinje 4 er fra 1999 og ovnlinje 5 er fra 2017 og leverer el til 15.000 borgere og fjernvarme til 25.000 borgere.

Usserødværket forsyner fjernvarmenettet fra Hornbæk i nord til DTU i Lyngby i syd med varmt vand.

Folketinget vedtog i juni 2023 en ny organisering af affaldsforbrændingssektoren og konkurrenceudsættelse af forbrændingsegnet affald (lov nr. 745 Af 13. juni 2023). Det betyder, at en kommune kun må drive et affaldsforbrændingsanlæg, hvis virksomheden drives på kommercielle vilkår i et A/S eller ApS, der alene driver affaldsforbrænding. Ejerkommunerne og Norfors skal derfor senest den 1. januar 2025 have selskabsgjort forbrændingsanlægget til et A/S eller ApS. Der er således behov for en omstrukturering af selskabskonstruktionen i Norfors.

Ejerkommunerne skal endvidere senest pr. 1. juli 2025 udbyde det forbrændingsegne affald i fri konkurrence.

Det betyder, at Norfors står overfor store forandringer i de kommende år. Norfors har igangsat en større proces med hjælp fra eksterne rådgivere fra Deloitte og advokatfirmaet Horten, hvor man arbejder med syv spor. En retssag mod staten for ekspropriation er et af sporene. Processen vil løbe over det kommende år, og der er udpeget en politisk følgegruppe og en administrativ følgegruppe fra ejerkommunerne til at følge processen.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår, at sagen forelægges til orientering.

**Vedtagelse i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 08-11-2023**

ERHVERVS- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET tiltræder Direktionens forslag.

## Punkt 3: Status på sag vedr. erhvervsaffaldsgebyr

23/69

### Resumé

På baggrund af dom i Højesteret i 2021 vedr. praksis for fritagelse af erhvervsaffaldsgebyrer anlagt mod Københavns Kommune, har virksomheder i Rudersdal Kommune i indtil september 2023 haft mulighed for at søge om fritagelse for uretmæssig opkrævet erhvervsaffaldsgebyr i 2018.

Forvaltningen har i alt modtaget 15 ansøgninger, hvoraf 12 er berettiget til tilbagebetaling.

Sagen forelægges Klima- og Miljøudvalget samt Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget til orientering.

### Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen godkendte den 15. december 2021, pkt. 21 ([link](#)) ny praksis for håndtering af sager om erhvervsaffaldsgebyr. Praksisændringen skete som konsekvens af dom i Højesteret afsagt den 7. december 2020 (Sag BS-58925/2019-HJR) i sag anlagt mod Københavns Kommune vedr. kommunens praksis for fritagelse af visse virksomheder for betaling af erhvervsaffaldsgebyr. Dommen vedrører alene enkeltmandsvirksomheder med en meget begrænset affaldsproduktion.

Rudersdal Kommune har i perioden 2010 til 2018 opkrævet et erhvervsaffaldsgebyr fra virksomheder i kommunen til dækning af administrative omkostninger. Erhvervsaffaldsgebyret blev afskaffet pr. 1. januar 2019.

Rudersdal Kommune har siden 2014 haft en administrationspraksis for fritagelser, som lå tæt op ad Københavns Kommunes praksis, og som ifølge Højesteret således er for restriktiv.

Forvaltningen udarbejdede på den baggrund en ny praksis for fritagelse af virksomheder for betaling af erhvervsaffaldsgebyr. Den pågældende praksis lægger sig tæt op ad den metode, som Københavns Kommune har fastlagt for afgrænsning af virksomheder, der skal have tilbagebetalt gebyret.

Grundet forældelsesfrist på tre år vil krav med forfald forud for den 7. december 2017 være forældede. Det betyder, at det i Rudersdal Kommune kun er gebyret for 2018, der skal tilbagebetales.

Tilbagebetalingen af erhvervsaffaldsgebyret er sket i to tempi:

Forvaltningen har identificeret virksomheder, der på baggrund af deres registrering i CVR-registret måtte formodes at være berettigede til fritagelse for gebyret i 2018. Disse virksomheder er tidligere blevet refunderet.

I løbet af efteråret har virksomheder, der ikke er omfattet af pkt. 1, og som mener de uretmæssigt er blevet opkrævet erhvervsaffaldsgebyr, haft mulighed for at søge om fritagelse for 2018-gebyret eller for eftergivelse af ikke-forældede restancer.

Virksomhederne er blevet gjort opmærksom på muligheden via kommunens hjemmeside, ligesom virksomheder, der har henvendt sig, er blevet gjort opmærksom på, at de skulle følge med på hjemmesiden. Samme procedure er anvendt i bl.a. Allerød Kommune.

Forvaltningen har modtaget i alt 15 ansøgninger om fritagelse. Heraf har en allerede fået refusion, mens to aldrig er blevet opkrævet gebyr og er derfor ikke omfattet af fritagelse. Der er dermed 12 ansøgninger, som efter gennemgang alle er vurderet egnet til fritagelse. Alle ansøgere har modtaget svar på deres ansøgning.

Refusion er igangsat, og sagen vil herefter være lukket. Alle midler er udbetalt.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår, at Klima- og Miljøudvalget og Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget forelægges sagen til orientering.

## **Vedtagelse i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 08-11-2023**

ERHVERVS- OG BESKÆFTIGELSESUDVALGET tiltræder Direktionens forslag.

## Punkt 4: Frister for afgørelser på beskæftigelsesområdet

23/3481

### Resumé

På mødet den 3.2.2010 vedtog det daværende Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalg frister for afgørelser vedrørende de sagsområder, som hører under beskæftigelsesområdet.

Siden da er der sket en lang række lovændringer, uden at fristerne er blevet ajourført.

På mødet den 13.9.2023 drøftede Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget et forslag til ajourførte frister og udbad sig her en tilpasning af forslaget. I denne sag fremlægges derfor et nyt forslag til sagsbehandlingsfrister. Den oprindelige tekst er anført med kursiv, og forvaltningens tilføjelser står med normal tekst

Konstitueret jobcenterchef Helle Winther Anttila deltager under sagens behandling.

Sagen forelægges Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

### Sagsfremstilling

Lov om retssikkerhed og administration på det sociale område (Retssikkerhedsloven) fastsætter, at en kommune skal behandle spørgsmål om hjælp så hurtigt som muligt med henblik på at afgøre, om der er ret til hjælp og i så fald hvilken.

Af Retssikkerhedslovens § 3, stk. 2 fremgår det,

- at kommunalbestyrelsen på de enkelte sagsområder skal fastsætte frister for, hvor lang tid der må gå fra modtagelsen af en ansøgning, til afgørelsen skal være truffet,
- at fristerne skal offentliggøres, og
- at ansøgeren skriftligt skal have besked om, hvornår ansøgeren kan forvente en afgørelse, hvis fristen ikke kan overholdes i en konkret sag.

Kommunalbestyrelsen har senest fastsat frister for sagsbehandling i 2010.

### Nyt forslag

Forvaltningen fremlagde derfor på mødet i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 13.9.2023 et forslag til en ajourført oversigt - i overensstemmelse med gældende lovgivning - over frister for afgørelser vedrørende de sagsområder, som hører under beskæftigelsesområdet. Forslaget havde været i høring i Handicaprådet, der kvitterede med et høringssvar.

På mødet udbad Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget sig et revideret forslag til sagsbehandlingsfrister på et kommende udvalgs møde i 2023, og bad i den forbindelse forvaltningen vurdere, om der for de sagstyper, hvor sagsbehandlingsfristen foreslås udvidet, kan laves differentierede sagsbehandlingsfrister, således at "lette" sager har en kortere frist end "komplicerede" sager.

Forvaltningen har på den baggrund udarbejdet et nyt forslag til sagsbehandlingsfrister. I det nye forslag er der angivet de frister, der gælder fra det tidspunkt, hvor det nødvendige dokumentationsgrundlag for at kunne træffe afgørelse i sagen er modtaget i kommunen. I det tidligere forslag var der medregnet tid til at indhente relevant dokumentation fra hhv. borger, praktiserende læge, speciallæge mv.

Forslaget er vedlagt som bilag.

Når oversigten er godkendt, offentliggøres sagsfristerne på kommunens hjemmeside.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår, at sagen forelægges til godkendelse.

Direktionen foreslår, at sagen forelægges til godkendelse.

### **Vedtagelse i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 08-11-2023**

ERHVERVS- OG BESKÆFTIGELSESUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

### **Bilag**

Forslag til sagsbehandlingsfrister, 19.10.2023

## Punkt 5: Orientering om tilbud om sociale besøg i virksomheder

23/15323

### Resumé

På mødet i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 27.2.2023 blev udvalget orienteret om idéer og anbefalinger fra de tre erhvervspanelmøder, der blev afholdt i efteråret 2022 og foråret 2023. Panelmøderne indgik i arbejdet med det strategiske erhvervsudviklingstema ”Sammen om fremtidens arbejdskraft”.

I denne sag gives en kort orientering om et nyt konkret tilbud om såkaldte ”sociale besøg”, som har til formål at understøtte virksomheder, der ønsker at tage et socialt ansvar i forhold til at erhverve ny arbejdskraft. Tilbuddet er udviklet på baggrund af den efterspørgsel på støtte, som virksomhederne udtrykte i forbindelse med panelerne.

Kst. jobcenterchef Helle Winther Anttila og erhvervschef Bjørn Engsig deltager under sagens behandling.

Sagen forelægges Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget til orientering.

### Sagsfremstilling

På baggrund af drøftelserne på de tre erhvervspanelmøder i 2022 og 2023 godkendte Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget, at forvaltningen arbejdede videre med iværksættelse af udvalgte virksomhedsrettede initiativer til at hjælpe virksomheder med at skaffe arbejdskraft.

I forhold til at understøtte virksomhederne i at bringe arbejdskraftsreserven - i form af borgere på kanten af arbejdsmarkedet - i spil, har forvaltningen arbejdet videre med et tilbud til virksomhederne om ”sociale besøg”. Baggrunden er, at virksomhederne på panelemøderne tilkendegav, at der er både behov og lyst til at se på andre måder at løse opgaverne på, end ved de fuldtidshænder af kvalificeret arbejdskraft, som der ikke er nok af. Men virksomhederne tilkendegav også, at der er brug for hjælp til at se, hvordan opgaver kan løses af medarbejdere med skånebehov på færre timer. Hvordan kan man udskille konkrete opgaver fra andre stillinger, mhp. at skabe en åbning for fx en ung med udfordringer udover ledighed eller en ledig med skånebehov, der har svært ved at finde en vej ind på arbejdsmarkedet.

Virksomhederne har dog typisk brug for lidt vejledning til at komme i gang. Der er også behov for at udbrede kendskabet til de beskæftigelsesrettede og handicapkompenserende ordninger, der kan hjælpe til ansættelser af unge og ledige med udfordringer.

På denne baggrund vil forvaltningen i tæt samarbejde med Væksthuset nu tilbyde virksomhederne korte sociale besøg, der kan hjælpe virksomhederne i gang med at afgrænse småjob og skabe relevante match. Der vil også her kunne orienteres om relevante beskæftigelsesrettede ordninger og rettes fokus på tiltag, der kan fastholde medarbejdere på kanten til sygemelding. Initiativet vil kunne gennemføres indenfor den udviklingspulje, som er en del af aftalen med Væksthuset.

Initiativet bygger på et ønske om, at virksomhederne skal se partnerskabet mellem Væksthuset og Jobcenteret som en vigtig samarbejdspartner i deres arbejde med social bæredygtighed. De sociale besøg skal således udvide og styrke partnerskabets netværk og samarbejde med de lokale virksomheder, og skabe adgang til flere virksomheder, som ikke i dag er en del af partnerskabets netværk. Virksomhedernes udbytte er især styrkede muligheder for rekruttering og fleksibel arbejdskraft via ansættelse af borgere i kommunen, som enten står uden for arbejdsmarkedet eller er i risiko for at gøre det.

De sociale besøg tilbydes virksomhederne fra 1. kvartal 2024. Der måles løbende på, om virksomhederne vurderer besøgene som relevante og hjælpsomme, og disse tilrettes herefter.

Ved udviklingen og lanceringen af konceptet for sociale besøg tages der højde for erfaringerne fra Rudersdal Kommunes initiativ med ”grønne besøg”. Formålet med de grønne besøg er at gøre indsatsen for en bæredygtig drift og forretningsudvikling mere overkommelig for især små og mellemstore lokale virksomheder. Grønne besøg blev oprindeligt udviklet i 2017, og de grønne besøg udføres som kampagner, men virksomhederne kan også selv bestille et grønt besøg via en selvbetjeningsløsning på kommunens hjemmeside.

Der henvises til vedlagte flyer til virksomhederne om det nye tilbud om sociale besøg.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår, at sagen forelægges til orientering.

## **Vedtagelse i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 08-11-2023**

ERHVERVS- OG BESKÆFTIGELSESUVALGET tiltræder Direktionens forslag.

## **Bilag**

Onepager om sociale besøg

## **Punkt 6: WoCo - Turismesamarbejde - Bevilling fra Erhvervsfremmebestyrelsen**

21/9881

### **Resumé**

Wonderful Copenhagen (WoCo) har fået en bevilling fra Danmarks Erhvervsfremmebestyrelse til et samlet projekt, Tourism Together, om spredning af turismen i hovedstadsregionen i perioden 2023-2025.

I bevillingen indgår støtte til et delprojekt om udvikling og markedsføring af destinationen ”Copenhagen North” – et udviklingssamarbejde på tværs af flere kommuner nord for København, herunder Rudersdal.

Sagen fremlægges for Kultur- og Fritidsudvalget til godkendelse af, at Rudersdal Kommune tiltræder en samarbejdsaftale med WoCo om deltagelse i destinationsudviklingsprojektet ”Copenhagen North” i perioden 2023 - 2025. Sagen forelægges endvidere til orientering for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget.

### **Sagsfremstilling**

WoCo er Københavns og hovedstadsregionens destinationsselskab, og alle regionens kommuner er som udgangspunkt basimedlemmer af WoCo, herunder Rudersdal. Basimedlemskabet er gratis og giver adgang til nogle af WoCo's ydelser og tilbud.

#### Destinationsudvikling nord for København

WoCo har fået en bevilling fra Danmarks Erhvervsfremmebestyrelse til et samlet projekt, Tourism Together, om spredning af turismen i hovedstadsregionen i perioden 2023-2025.

Projektet består bl.a. af udvikling og markedsføring af attraktioner og aktiviteter langs kystbanestrækningen mellem København og Helsingør samt en fortsat udvikling af destinationssamarbejdet ”Copenhagen North” på tværs af kommunerne Furesø, Gentofte, Hørsholm, Lyngby-Taarbæk og Rudersdal. Samarbejdet er etableret som et pilotprojekt, der gennemføres i perioden 2021- 2023 med finansiering fra Erhvervsministeriet via puljen Comeback Copenhagen.

”Copenhagen North” vil med afsæt i en fælles brandplatform og kernefortælling bl.a. have fokus på at skabe synlighed og værdi for de lokale turismerelevante aktører, erhvervsdrivende og større virksomheder ved bl.a. at:

Turismeindustrien er en afgørende styrkeposition for dansk erhvervsliv. Regeringen har derfor på Finanslovsforslaget for 2024 lagt op til at afsætte 100 mio. kr. til at styrke turisme over de næste 4 år.

Destinationsamarbejde er en forudsætning for, at kommunerne og aktørerne kan få andel i de statslige turismefremmemidler.

Ved at ”pulje” oplevelserne og de individuelle kommuners styrkepositioner i ”Copenhagen North” er det hensigten at give det samlede geografiske område lige nord for hovedstaden en større gennemslagskraft end den, hver enkelt kommune/hver enkelt aktør selv kan skabe.

Et samarbejde i regi af WoCo kan derudover virke befordrende for udvikling af nye, tværgående og anderledes oplevelsestilbud og være et stærkt udgangspunkt i forhold til at understøtte og løfte den positive vækst, som allerede ses i den lokale turismeomsætning.

#### Forvaltningens vurdering

Det er forvaltningens vurdering, at projektet i høj grad er en forudsætning for at udvikle og skabe besøgsgrundlaget for et nyt museum til Vedbækfundene. Ifølge den netop fremlagte potentialeanalyse for Vedbækfundene er en satsning på turisme af afgørende betydning for, at der kan etableres en bæredygtig forretningsmodel og et relevant indtjeningsgrundlag for en ny attraktion.

Det fremgår af potentialeanalysen, at det nye museums bruttomålgrupper dækker over

- Storbyturisten, som er klar til at opsøge attraktioner uden for Københavns centrum.
- Ca. 1 million udenlandske turister.
- Ca. 1,1 million danske storbyturister.

For alle de tre nævnte grupper er der et stigende ønske om at besøge et museum eller attraktion.

En strategisk satsning på turismefremme og deltagelse i destinationssamarbejde vil derfor være en væsentlig forudsætning for, at ambitionerne for et nyt museum til Vedbækfundene og etableringen af en mellemstor kulturattraktion med 50.000 besøgende om året kan realiseres.

#### Økonomi

Danmarks Erhvervsfremmebestyrelse har imødekommet WoCo's ansøgning til det samlede projekt, Tourism Together, med en bevilling på i alt 7,3 mio. kr.

Der er i ansøgningen indskrevet medfinansiering fra alle deltagende parter.

For Rudersdal og de øvrige kommuner i "Copenhagen North" er medfinansieringen på i alt 200.000 kr. over de 2 år, projektet varer, fordelt med 50.000 kr. pr. år og medarbejderressourcer (timer) svarende til 50.000 kr. pr. år.

Oplægget til medfinansiering er betinget af en politisk godkendelse i hver af de 5 kommuner.

På nuværende tidspunkt har de øvrige 4 kommuner, Lyngby-Taarbæk, Hørsholm, Furesø og Gentofte givet udtryk for, at de forventer at tiltræde aftalen.

Udgiften til Rudersdals tiltrædelse af en samarbejdsaftale med WoCo om deltagelse i "Copenhagen North" foreslås finansieret over anlægsbevillingen til projekt Vedbækfundene.

Ansøgningen til Danmarks Erhvervsfremmebestyrelse er vedlagt som bilag.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår, at Kultur- og Fritidsudvalget godkender, at Rudersdal Kommune tiltræder en samarbejdsaftale med WoCo om deltagelse i destinationsudviklingsprojektet "Copenhagen North" i perioden 2023-2025.

Direktionen foreslår desuden, at sagen forelægges Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget til orientering.

## **Vedtagelse i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 08-11-2023**

ERHVERVS- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET tiltræder Direktionens forslag med den tilføjelse, at udvalget på et senere tidspunkt ønsker en strategisk drøftelse af turisme sammen med KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET.

## **Bilag**

BILAG A - Projektbeskrivelse TOURISM TOGETHER september 2023.pdf

## **Punkt 7: Om revision af det sociale område vedr. regnskabet for 2022**

23/15856

### **Resumé**

Økonomiudvalget behandlede på mødet i juni 2023 BDO's revisionsberetning for kommunens regnskab for 2022. I revisionen indgik også revision af det sociale område med statsrefusion, og i denne sag orienteres om resultatet heraf.

Sagen forelægges Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget til orientering.

### **Sagsfremstilling**

På mødet i Økonomiudvalget den 21.6.2023 behandlede man BDO's revisionsberetning for kommunens regnskab for 2022. Revisionen konstaterede ikke kritiske forhold af en sådan væsentlighed eller karakter, at det kom til udtryk i revisionspåtegningen på årsregnskabet. Som et led i den generelle revision indgår revision af det sociale område med statsrefusion, som primært hører under Borger- og Erhvervsservice og Socialområdet.

Revisionen på det sociale område vedrører følgende love:

- Lov om aktiv socialpolitik
- Lov om aktiv beskæftigelsesindsats
- Lov om social service
- Lov om dagpenge ved sygdom eller fødsel
- Integrationsloven

I forbindelse med revisionen af det sociale område med statsrefusion blev en lang række emner udtaget til revision af enkeltsager og forretningsgange, bl.a. kontanthjælp, uddannelseshjælp, fleksjob, arbejdsløshedsdagpenge, sygedagpenge og løntilskud til voksenlærlinge.

Der var i alt udtaget 547 stikprøver, hvoraf der var fejl i 33. To af fejlene viste sig at være systematiske, hvoraf kun den ene vedrørte Borger- og Erhvervsservice. Den omhandlede administration af voksenlærlingeordningen, og relaterede sig til følgende fire spørgsmål:

1. For voksenlærlinge, der kommer fra ledighed: Har kommunen/jobcenteret før bevilling af tilskud kontrolleret og sikret, at ledighedskravet er opfyldt?
2. For voksenlærlinge der kommer fra ledighed, som er faglærte, og som ikke har en forældet uddannelse: Har kommunen/jobcenteret før bevilling af tilskud sikret, at kravet om borgerens forudgående ledighed er opfyldt?
3. Har kommunen sikret, at elevens uddannelsesniveau stemmer overens med kravene i voksenlærlingeordningen?
4. Har kommunen sikret sig, hvor der er krav om, at en faglært har en forældet uddannelse, at kravene er opfyldt?

Revisionen viste, at forvaltningen i forbindelse med bevilling af voksenlærlingeforløb ikke har dokumenteret, at man har forholdt sig til ovenstående fire kontrolspørgsmål. Det betyder dog ikke nødvendigvis, at borgerne i de pågældende forløb ikke har været berettiget til at deltage i forløbene.

Særligt administrationen af voksenlærlingeordningen har været påvirket af de organisatoriske ændringer i Borger- og Erhvervsservice. Da Virksomhedsteamet blev lukket i 2022, blev opgaven overdraget til Dagpengeteamet. I forbindelse med personalereduktionen i 2023 blev dette team væsentligt reduceret, og ordningen er nu overgået til Ungeindsatsen under Borger- og Erhvervsservice.

Forvaltningen udarbejdede i maj 2023 et notat til revisionen vedrørende voksenlærlingeordningen, hvor man vurderer, at arbejdsgange og praksis vil være i overensstemmelse med gældende lovgivning i tredje kvartal af 2023. Notatet er vedlagt som bilag.

Revisionen følger i forbindelse med revisionsbesøget i 2023 op på, om forvaltningen har rettet sin praksis.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget vil årligt blive forelagt en orientingssag som opfølgning på BDO's revisionsberetning om det årlige regnskab.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår, at sagen forelægges til orientering.

## **Vedtagelse i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 08-11-2023**

ERHVERVS- OG BESKÆFTIGESUDVALGET tiltræder Direktionens forslag.

## **Bilag**

Notat til revisionen, maj 2023

## Punkt 8: Budgetopfølgning pr. 30.09.23 – Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

23/15787

### Resumé

Forvaltningen har gennemført årets anden store budgetopfølgning med udgangspunkt i forbrugstallene pr. 30. september 2023. I sagen gives et overblik over den samlede budgetopfølgning for hele kommunen. Dertil beskrives forventningen til regnskab 2023 på udvalgets område med en gennemgang af de områder, hvor der ses de største budgetudfordringer og med særlig fokus på serviceudgifterne. Endelig fremlægges de tillægsbevillinger, der foreslås på baggrund af budgetopfølgningen på udvalgets politikområder.

Sagen forelægges Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til politisk godkendelse.

### Sagsfremstilling

Forvaltningen har gennemført årets anden store budgetopfølgning med udgangspunkt i forbrugstallene pr. 30. september 2023. Jævnfør tidsplanen for budget og budgetopfølgninger, der blev behandlet på Økonomiudvalgets møde d. 18. januar 2023, forelægges fagudvalgene det forventede regnskab i 2023, samt de heraf afledte foreslåede tillægsbevillinger for deres politikområder.

Overordnet status på kommunens samlede økonomi

Budgetopfølgningen bekræfter billedet af et fortsat udgiftspres på en række af de store velfærdsområder, og at en række skoler og plejecentre er udfordrede på budgetoverholdelsen i 2023. Budgetopfølgningen viser således samlet set et forventet merforbrug på 42,778 mio. kr. på kommunens driftsside, jf. tabel 1 (kolonne 4).

Kommunens forbrug er blandt andet præget af, at Børn og unge med særlige behov udviser en større vækst end forventet ved budgetopfølgningen pr. 30. april, hvilket bl.a. følger af en fortsat tilgang af børn med behov for sociale indsatser samt specialundervisning. Dertil kommer, at der på anbringelsesområdet ses flere komplekse - og dermed omkostningstunge – enkeltsager.

Modsatrettet viser budgetopfølgningen, at de finansielle konti ender med en samlet merindtægt på 61,273 mio. kr. Det kan overvejende henføres til den store positive midtvejsregulering, som blev aftalt i forbindelse med økonomiaftalen for 2024 mellem regeringen og KL.

Tabel 1. Forventet resultat på drift og finansielle konti

1.000 kr.	Forventet regnskab 2023	Korr. Budget 2023	Forventet afvigelse	Tillægsbevilling
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Rudersdal Kommune	-396.389	-377.894	-18.495	-29.516

Drift	3.633.694	3.590.916	42.778	31.756
Finansielle konti	-4.030.083	-3.968.810	-61.273	-61.273

Note: Negativt fortegn i kolonne 4 indikerer et mindreforbrug, mens et positivt fortegn indikerer et merforbrug. I kolonne 5 angiver et positivt beløb, at der gives en bevilling der øger det tildelte budget, mens et negativt beløb angiver at der lægges penge i kassen.

Et skøn over kommunens udgifter i forbindelse med modtagelsen af ukrainske flygtninge viser, at der for 2023 forventes udgifter på samlet set 14,4 mio. kr. Bilag 2 indeholder en oversigt over udgifterne til ukrainske flygtninge fordelt på de politiske udvalg.

#### Tillægsbevillingsbehovet ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2023

Med budgetopfølgningen pr. 30. september 2023 indstilles tillægsbevillinger for samlet set 31,756 mio. kr. på drift (jf. kolonne 5). Heraf vedrører godt 27 mio. kr. hhv. merforbrug indenfor Børne- og Skoleudvalgets område, primært vedrørende Børn og unge med særlige behov, samt på Social- og Sundhedsudvalgets politikområder, jf. tabel 2. Udgifter til flygtningeboliger til ukrainske flygtninge udløser dertil et tillægsbevillingsbehov på 4,500 mio. kr. på Arkitektur- og Byplansudvalgets område. Omvendt lægges der 61,273 mio. kr. i kassen i forlængelse af gennemgangen af de finansielle konti.

Ved budgetopfølgningen pr. 30. september, gives der som udgangspunkt kun tillægsbevillinger på konti uden overførselsadgang. Konti med overførselsadgang vil blive håndteret i overførselssagerne til marts. I år, som sidste år, er der dog visse undtagelser, hvorfor der indstilles enkelte tillægsbevillinger med denne budgetopfølgning. Disse gennemgås under de enkelte udvalg.

Tabel 2. Forventet resultat og foreslåede tillægsbevillinger pr. udvalgsområde

1.000 kr.	Forventet regnskab 2023	Korr. Budget 2023	Forventet afvigelse	Tillægs- bevilling
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Rudersdal Kommune	3.633.694	3.590.916	42.778	31.756
Arkitektur- og Byplanudvalget	4.191	-323	4.515	4.500
Klima- og Miljøudvalget	115.683	130.700	-15.017	0
Kultur- og fritidsudvalget	142.997	144.461	-1.465	0
Børne- og skoleudvalget	1.145.750	1.128.130	17.621	10.428
Social- og sundhedsudvalget	1.319.235	1.284.568	34.668	16.946
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	453.562	453.679	-118	-118

Økonomiudvalget	452.275	449.701	2.574	0
-----------------	---------	---------	-------	---

Note: Negativt fortegn i kolonne 4 indikerer et mindreforbrug, mens et positivt fortegn indikerer et merforbrug. I kolonne 5 angiver et positivt beløb, at der gives en bevilling der øger det tildelte budget, mens et negativt beløb angiver at der lægges penge i kassen.

#### Pres på servicerammen

Der er fortsat pres på serviceudgifterne på trods af, at der er arbejdet målrettet gennem hele året med at reducere udgifterne. Med budgetopfølgningen pr. 30. september forventes serviceudgifterne imidlertid at lande 20-40 mio. kr. over kommunens sigtepunkt. Derfor har direktionen i oktober bedt alle områder om at opbremse eller udskyde udgifter på det administrative område, samt opfordret til generel påholdenhed under hensyntagen til, at opgaverne løses i henhold til politisk fastsatte mål og regler. Det er målsætningen, at slutresultatet derved bliver nærmere de 20 mio. kr. end de 40 mio. kr. i merforbrug ift. servicerammen.

Til sammenligning overskred kommunen sit sigtepunkt med ca. 50 mio. kr. i 2022 og da en del af presset var vedvarende, forberedte forvaltningen i februar 2023 en række udgiftsbesparende tiltag med særligt fokus på det administrative område. Endvidere blev der på Kommunalbestyrelsesmødet d. 28. juni yderligere tiltrådt en række forslag til akutopbremsninger på samlet 9,3 mio. kr. på driften i 2023. Disse tiltag har forbedret økonomien med ca. 20 mio. kr. i 2023 og uden disse ville servicerammeudfordringen have været tilsvarende større.

Det bemærkes her, at baseret på KL's augustprognose, forventes kommunerne under ét ikke at overskride servicerammen, hvorfor risikoen for sanktion er lav.

Budgetopfølgningen viser også, at likviditetstrækket er større end tidligere forudsat. Det større udgiftspres på driftssiden og et hurtigere afløb på anlægsprojekter end tidligere antaget, indebærer at kommunens gennemsnitslikviditet ved udgangen af 2023 vil være ca. 10-15 mio. kr. lavere end forudsat ved budgetvedtagelsen.

#### Betydning for overførselssagen 2023-2024

De grundlæggende principper for overførselssagen er, at de budgetansvarlige enheder kan overføre op til 3 pct. af et eventuelt mindreforbrug samt at merforbrug overføres fuldt ud. Derudover gælder en række undtagelser fra de grundlæggende principper (bl.a. "særlige omstændigheder efter konkret begrundelse") ligesom det med budgetaftalen for 2024-2027 specifikt blev aftalt, at Vedbæk Skole og Skovlyskolen og de sammenlagte skoler i overførselssagen 2023-2024 skal have reduceret deres oparbejdede gæld med minimum 50 pct. Det gælder endvidere, at overførselssagen ikke må indebære et kassetræk, jf. Kommunalbestyrelses mødet d. 29. marts 2023, pkt. 19.

Mindreforbrug ud over 3 pct. kan dermed medfinansiere den samlede overførselssag, men budgetopfølgningen pr. 30. september viser imidlertid, at meget få enheder og ingen skoler pt. forventer et mindreforbrug på over 3 pct. Det fremgår endvidere af budgetaftalen, at den udvidede servicebufferpulje (pulje til uforudsete udgifter) i 2024 kan bringes i anvendelse til gældsreduktionen.

Forvaltningen gør opmærksom på, at det kan blive vanskeligt at håndtere overførselssagen uden kassetræk på baggrund af budgetopfølgningen.

#### Udvalgets budgetopfølgning

I nedenstående afsnit fremgår det forventede regnskab i 2023 for fagudvalgets politikområder, hvor de største afvigelser gennemgås. Dertil fremgår de tillægsbevillinger – både positive og negative, som vedrører udvalget. I bilag 1 fremgår en mere detaljeret oversigt over det forventede regnskab i 2023.

#### Budgetopfølgning pr. 30. september 2023 på Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Budgetopfølgningen pr. 30. september 2023 viser et samlet forventet mindreforbrug på 0,118 mio. kr. i 2023 for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget, hvilket fremgår i nedenstående tabel 3.

Tabel 3. Budgetopfølgning pr. 30. september for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

1.000 kr.	Forventet regnskab 2023	Korr. Budget 2023	Forventet afvigelse	Tillægs- bevilling
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	453.562	453.679	-118	-118
Beskæftigelse	450.921	451.038	-118	-118
Ikke overførselsadgang	450.921	451.038	-118	-118
Erhvervsudvikling mv.	2.641	2.641	0	0
Overførselsadgang	2.641	2.641	0	0

Note: Negativt fortegn i kolonne 4 indikerer et mindreforbrug, mens et positivt fortegn indikerer et merforbrug. I kolonne 5 angiver et positivt beløb, at der gives en bevilling der øger det tildelte budget, mens et negativt beløb angiver at der lægges penge i kassen.

#### Politikområde Beskæftigelse

Politikområdet viser et samlet forventet nettomindreforbrug på 0,118 mio. kr. i 2023. Det dækker over modsatrettede effekter. Forbruget på politikområdet er således præget af øgede udgifter til seniorpension, førtidspensioner og fleksjobordninger, der modsvares af faldende udgifter til øvrige ydelser og indsatser, herunder kontanthjælp, sygedagpenge, dagpenge, flygtninge, mv. I det nedenstående gennemgås de væsentlige afvigelser for politikrådets ikke-overførselsadgang.

#### Overførselsadgang:

Ingen områder med overførselsadgang på politikområdet.

#### Ikke-overførselsadgang:

Der forventes et nettomindreforbrug på samlet 0,118 mio. kr. på politikrådets ikke-overførselsbelagte konti, der hovedsageligt kan henføres til følgende:

- et nettomerforbrug på i alt 6,8 mio. kr. vedr. seniorpension og førtidspension, der hovedsageligt kan henføres til en forsat væsentlig nettotilgang af personer på seniorpension og førtidspension. Der har i årets første 9 mdr. været en nettotilgang af borgere på førtidspension og seniorpension på 61 og andelen af borgere på førtidspension og seniorpension af befolkningen er de sidste 2 år steget med 0,5 pct. point og udgør ultimo september 3,9 pct. På landsplan er stigningen på 0,7 pct. point. i samme periode og 7,0 pct. af landets befolkning modtager førtidspension eller seniorpension. Det skal bemærkes, at forvaltningen har igangsat en analyse/gennemgang af de mellemkommunale betalinger vedr. bl.a. førtidspensioner, der forventeligt vil medføre øgede mellemkommunale indtægter.

- et nettomindreforbrug på i alt 3,5 mio. kr. vedr. ydelser og indsatser til flygtninge og udlændinge, der hovedsageligt dækker over øgede udgifter til sprogundervisning, der modsvares af væsentlige merindtægter vedr. grundtilskud og resultattilskud vedr. flygtninge fra Ukraine.

- et nettomindreforbrug på i alt 0,1 mio. kr. til øvrige forsørgelsesudgifter og indsatser vedr. personer på kontanthjælp, uddannelseshjælp, dagpenge, sygedagpenge, ressource- og jobafklaringsforløb, flexjob og ledighedsydelse. Der ses en positiv udvikling i form af færre på kontante ydelser (kontanthjælp, sygedagpenge mv.), der modsvares af øgede udgifter til bl.a. fleksjobordninger, som følge af indsatsen med at få borgere på kanten af arbejdsmarked i fleksjob fremfor passiv forsørgelse.

- et nettomindreforbrug på i alt 1,7 mio.kr. vedr. den kommunale beskæftigelsesindsats, der hovedsageligt kan henføres til lavere aktivitetsindsats herunder færre virksomhedsrettede forløb end budgetteret.

- et nettomindreforbrug på i alt 1,7 mio. kr. vedr. ungeindsatsen, der hovedsageligt vedrører Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (STU), der kan henføres til lavere aktivitet blandt tidligere bevilliget STU forløb samt lavere tilgang end budgetteret.

#### Politikområde Erhvervsudvikling

Ingen forventede afvigelser for politikområdet.

#### Udvalgets tillægsbevillinger

På baggrund af det forventede resultat ved budgetopfølgning pr. 30. september 2023, foreslås det, at der ydes følgende tillægsbevillinger på udvalgets politikområder. Tillægsbevillingerne fremgår også i tabel 3.

#### Politikområde Beskæftigelse

Der foreslås, at der samlet ydes en negativ tillægsbevilling på 0,118 mio. kr. til politikområdet som følge af de forventede mer-/mindreforbrug på de enkelte områder.

#### Politikområde Erhvervsudvikling

Ingen tillægsbevillinger.

### Indstilling

Direktionen foreslår indstillet,

- At der for politikområde Beskæftigelse ydes en negativ tillægsbevilling på samlet 118 t.kr., som lægges i kassen.

### Vedtagelse i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 08-11-2023

ERHVERVS- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

## **Bilag**

Bilag 1 - Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget.docx

Bilag 2 - Ukrainerrelaterede udgifter i 2023.docx

## **Punkt 9: Underskriftsark**