

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

Det forventede regnskab (pr. 31. marts 2014)

I. Baggrund for regnskabsprognose

Ifølge styrelsesvedtægten skal udvalget sikre overholdelse af udvalgets økonomiske ramme. For at sikre en systematisk opfølgning på økonomien udarbejdes der tre gange om året et forventet regnskab, der har fokus på det forventede årsresultat. Forventningerne til årsresultatet opstilles på baggrund af prognoser for aktivitets- og udgiftsudviklingen, som er baseret på hidtidigt indgåede aftaler og forbrug, den historiske aktivitets- og udgiftsudvikling hen over året på området samt Økonomi- og Indenrigsministeriets konjunkturprognoser. Opfølgningen har fokus på udviklingen i aktivitet, enhedsomkostninger og resultater.

Det er et krav, at det forventede regnskab skal aflægges på udvalgets forskellige bevillinger. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har budget på fire styringsområder.

- 1 Service
- 2 Anlæg
- 3 Overførsler mv.
- 4 Finansposter

De enkelte styringsområder har forskellig styrbarhed for udvalgene. Udgifter, der ligger under Service, betragtes som styrbare udgifter, og forvaltningerne er derfor pålagt et større økonomisk styringskrav end på de øvrige styringsområder.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har følgende bevillinger under styringsområdet, Service.

- Bevillingen "Beskæftigelsesindsats" vedrører jobcentre og ydelsesservice, herunder "Løntilskud", som dækker kommunens udgifter til pension i forbindelse med løntilskud til forsikrede ledige.
- Bevillingen "Integrationsaktiviteter" vedrører integrationspuljen på integrationsområdet.
- Bevillingen "Administration" dækker centrale udgifter.

Det andet store styringsområde i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen er Overførsler mv., som består af bevillingen "Efterspørgselsstyrede overførsler" og bevillingen "Efterspørgselsstyret indsats".

Bevillingen "Efterspørgselsstyrede overførsler" omfatter primært forsørgelsesydelse – kontanthjælp, a-dagpenge og sygedagpenge. Priserne vedrørende forsørgelsesydelse er bestemt af staten, og er derfor ikke regulerbare. Bevillingen "Efterspørgselsstyret indsats" omfatter beskæftigelsestilbud i kommunens beskæftigelsescentre og hos de eksterne leverandører. For begge bevillingsområder gælder, at udgiftsniveauet påvirkes af konjunkturudviklingen.

I afsnit 2 beskrives først de vigtigste konklusioner i prognosen fokuseret på to styringsområder, "Service" og "Overførsler mv."

Afsnit 3 beskriver de forventede korrektioner til budgettet, herunder bevillingsmæssige ændringer.

I afsnit 4 følger en mere detaljeret gennemgang af forbrugsskønnene for hovedaktiviteterne under de enkelte bevillinger.

Som appendiks er vedlagt opfølgning på Enhedspriskatalogets ydelser.

2. Sammenfatning af regnskabsprognose

Tabel 1. Det forventede regnskab pr. 31. marts 2014 (nettoudgifter samt bruttoanlæg, mio. kr., 1-decimal)

Bevilling	Vedtaget budget 2014	Korrigeret budget 2014	Forventet regnskab 2014	Forventet afvigelse 2014*	Forventede korrektioner til budgettet	Korrigeret budget efter forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*
<i>Service</i>	726,1	761,1	764,1	-3,0	16,5	777,7	13,6
Beskæftigelsesindsats	603,4	637,3	641,6	-4,3	17,8	655,1	13,6
Integrationsaktiviteter	16,7	16,7	15,5	1,2	-1,2	15,5	0,0
Administration	106,0	107,2	107,1	0,1	-0,1	107,1	0,0
Overførsler mv.	6.124,4	6.124,4	6.078,3	46,0	0,0	6.124,4	46,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.456,1	5.456,1	5.417,9	38,1	0,0	5.456,1	38,1
Efterspørgselsstyrede indsats	668,3	668,3	660,4	7,9	0,0	668,3	7,9
Nettoanlæg	5,8	32,8	33,4	-0,6	0,6	33,4	0,0
Anlæg	5,8	32,8	33,4	-0,6	0,6	33,4	0,0
Bruttoanlæg	5,8	32,8	33,4	-0,6	0,6	33,4	0,0
Anlæg	5,8	32,8	33,4	-0,6	0,6	33,4	0,0
<i>I alt excl. finansposter</i>	6.856,2	6.918,3	6.875,9	42,4	17,2	6.935,5	59,6
Finansposter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Langfristede balanceposter **	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Andre balanceforskydninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	6.856,2	6.918,3	6.875,9	42,4	17,2	6.935,5	59,6

* Mindreforbrug skal angives med plus, dvs. positivt fortegn. Merforbrug skal angives med negativt fortegn

** Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

2.0. Aprilprognosen

Aprilprognosen peger på et mindreforbrug på 13,6 mio. kr. på servicerammen, et mindreforbrug på 7,9 mio. kr. vedrørende den efterspørgselsstyrede indsats og et mindreforbrug på 38,1 mio. kr. vedrørende de efterspørgselsstyrede overførsler. Midlerne til anlæg forventes anvendt fuldt ud i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Der forventes aktuelt ikke overført midler til 2014.

De enkelte rammer gennemgås nærmere neden for. Afvigelserne sker i forhold til budgettet inkl. korrektioner, der er nærmere beskrevet i afsnit 3 neden for.

2.1. Service

Der forventes et mindreforbrug på 13,6 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Mindreforbruget skyldes et mindreforbrug i relation til den særlige pulje til finansiering af pensionsudgifter for dagpengemodtagere i løntilskud på København Kommunes egne arbejdspladser.

Mindreforbruget skyldes dels færre dagpengemodtagere i løntilskud på København Kommunes egne arbejdspladser end forudsat (12,3 mio. kr.) og dels at den gennemsnitlige udgift pr. helårsperson lavere end forudsat, hvilket bidrager

til mindreforbruget med 1,3 mio. kr. Bestanden forventes nu at udgøre 350 helårspersoner, hvilket er 350 helårspersoner mindre end den forudsatte bestand på 700 helårspersoner i budgettet (inkl. korrektioner).

Det forventes således, at servicemåltallet overholdes.

2.2. Anlægsrammen

Der forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

2.3. Efterspørgselsstyret indsats

Der forventes et mindreforbrug på 7,9 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Mindreforbruget på 7,9 mio. kr. vedrører integrationsområdet, mens der forventes et forbrug svarende til budgettet for køb af beskæftigelsestilbud.

Mindreforbruget på 7,9 mio. kr. på integrationsområdet skyldes dels en forventning om færre udgifter til introduktionsprogrammer og danskundervisning som følge af en lovændring, som betyder, at danskundervisningstilbuddet for en stor gruppe selvforsørgede ændres, så tilbuddet fremover bliver mere arbejdsmarkedsrettet (5,0 mio. kr.) og dels en forventning om flere integrationsindtægter end forudsat (2,9 mio. kr.)

Der forventes i forhold til køb af beskæftigelsestilbud et forbrug svarende til budgettet (inkl. forventede korrektioner). Det samlede budget er opdelt i en række delbudgetter, og der redegøres nærmere for afvigelser mellem de interne budgetter pr. marts 2014 og forbrugsskønnet nedenfor. I budgettet er indeholdt en reserve, der tilføres mentorordningen, hvor der er udarbejdet en ny behovsvurdering på baggrund af aktiviteterne i 1. kvartal.

Køb af vejledning og opkvalificering til aktivitetsparate og sygedagpengemodtagere via udbud

Der forventes et merforbrug på 6,7 mio. kr. Merforbruget skyldes, at den eksterne aktivitet forventes at blive ca. 500 helårspersoner højere end forudsat, hvilket delvist modgås af en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårspads. Baggrunden for den højere aktivitet er mere brug af ekstern aktivering end forudsat for aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere, mens baggrunden for den lavere pris primært er, at indsatsen gennemføres med en lavere gennemsnitlig intensitet end forudsat.

Ordinær uddannelse til alle målgrupper

Der forventes et mindreforbrug på 9,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at aktiviteten forventes at blive lavere end forudsat, hvilket skal ses i sammenhæng med et lavere behov end forudsat.

Øvrige områder

På øvrige områder forventes der et samlet merforbrug på 2,9 mio. kr., som er sammensat af afvigelser i forhold til budgettet på en række områder:

- + 2,0 mio. kr. vedrørende de handicapkompenserende ordninger
- + 2,0 mio. kr. vedrørende mentorordningen
- + 0,5 mio. kr. som følge af et højere behov for ekstern køb af vejledning og opkvalificering
- - 1,6 mio. kr. som følge af en omprioritering af midler til mentorordningen

Der forventes på nuværende tidspunkt ingen afvigelse vedrørende 6 ugers selvvalgt uddannelse samt køb af uddannelse til borgere, der modtager særlig uddannelsesydelse eller ressourceydelse.

2.4. Efterspørgselsstyrede overførsler

Under efterspørgselsstyrede overførsler forventes et mindreforbrug på 38,1 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Der er en vis usikkerhed om skønnet på grund af usikkerhed om ledighedsudviklingen i Københavns Kommune samt de udgiftsmæssige konsekvenser af ny lovgivning.

Skønnet for antallet af ydelsesmodtagere er baseret den hidtidige udvikling i antallet af ydelsesmodtagere i 2014 samt på Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske Redegørelse fra december 2013.

Skønnene for den gennemsnitlige udgift pr. ydelsesmodtager er justeret på baggrund af de realiserede priser i 2013, hvilket samlet set bidrager til et mindreforbrug på bevillingsområdet.

I forhold til de konkrete aktivitetsområder forventes følgende afvigelser i forhold til budgettet (inkl. korrektioner):

- Kontanthjælp mm.: Der forventes et mindreforbrug på 51,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels færre ydelsesmodtagere (ca. 140 helårspersoner), hvilket betyder et mindreforbrug på 12,9 mio. kr., og dels lavere gennemsnitlig ydelse pr. ydelsesmodtager, hvilket bidrager til mindreforbruget med 39,0 mio. kr.
- A-dagpenge (inkl. uddannelsesydelse): Der forventes et merforbrug på 79,9 mio. kr. Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 67,5 mio. kr. i relation til kommunens medfinansiering af a-dagpenge og et merforbrug på 12,5 mio. kr. i relation til særlig uddannelsesydelse. Merforbrug vedrørende a-dagpenge skyldes en forventning om flere ledige (ca. 520 helårspersoner), mens merforbruget til den særlige uddannelsesydelse skyldes flere ydelsesmodtagere (ca. 170 helårspersoner), hvilket bidrager til merforbruget med 14,3 mio. kr., hvilket delvist modgås af lavere gennemsnitlig ydelse pr. ydelsesmodtager (-1,8 mio. kr.).
- Fleksjob, ledighedsydelse samt seniorjob: Der forventes et mindreforbrug på 33,1 mio. kr. Mindreforbruget er påvirket af flere forhold:
 - Færre seniorjobbere end forudsat (ca. 100 helårspersoner) bidrager til mindreforbruget med 20,3 mio. kr.
 - En forskydning mellem antallet af fleksjob (ca. -100 helårspersoner) og ledighedsydelsesmodtagere (ca. +100 helårspersoner) betyder merudgifter på 9,5 mio. kr.
 - Færre borgere på ressourceforløbsydelse (ca. 100 helårspersoner) bidrager til mindreforbruget med 10,4 mio. kr.
 - Lavere gennemsnitlig ydelse pr. ydelsesmodtager, hvilket bidrager til mindreforbruget med 11,9 mio. kr.
- Sygedagpenge: Der forventes et samlet mindreforbrug på 33,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels færre ydelsesmodtagere (ca. 160 helårspersoner), hvilket betyder et mindreforbrug på 14,5 mio. kr., og dels lavere gennemsnitlig ydelse pr. ydelsesmodtager, hvilket bidrager til mindreforbruget med 18,6 mio. kr.

2.5. Finansposter

Der forventes ingen væsentlige afvigelser.

3. Forventede korrektioner

Der forventes en række korrektioner til Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets budget, jf. tabel 2.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har i overførselssagen fra 2013 til 2014 samlet fået 16,2 mio. kr. i servicemidler og 0,5 mio. kr. i anlægsmidler. Servicemidlerne er fordelt med 15,1 mio. kr. til bevillingen Beskæftigelsesindsats og 1,1 mio. kr. til bevillingen Integrationsaktiviteter.

I forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer, der forelægges Beskæftigelses- og Integrationsudvalget den 19. maj 2014 (se sag), forventes derudover følgende påvirkninger af det korrigerede budget i 2014, jf. i øvrigt tabel 2.

Table 2. Specification of expected corrections (1,000 kr.)

Bevilling i 1.000 kr.	Forventede korrektioner i alt	Opdeling af korrektion					
		Bevillingsmæssige ændringer – BIU	Anlægsperiode, mv.	Overførsel sag 2013 til 2014 (politisk aftale)	Overførsels sag 2013 til 2014 (tekniske overførsler)	DUT	Øvrige
<i>Rammebelagt drift</i>	16.530	356	0	18.360	-2.186	0	0
Beskæftigelsesindsats	17.844	2.750		17.280	-2.186		
Integrationsaktiviteter	-1.220	-2.300		1.080			
Administration	-94	-94					
Løntilskud til forsikrede	0						
<i>Anlæg</i>	623	93	0	0	530	0	0
Anlæg	623	93			530		
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>	0	0	0	0	0	0	0
Efterspørgselsstyrede overførsler	0						
Efterspørgselsstyrede indsats	0						
<i>Finansposter</i>	0	0	0	0	0	0	0
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0						
Langfristede balanceposter	0						
Andre balance-forskydninger	0						
I alt	17.153	449	0	18.360	-1.656	0	0

*Korrektionerne vedrører bevillingsmæssige ændringer, der behandles af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (BIU) den 19. maj 2014 og af Økonomiudvalget (ØU) og Borgerrepræsentationen (BR) den 20. maj 2014 hhv. 18. juni 2014.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver 200 tkr. i 2014 fra bevillingen Beskæftigelsesindsats til Teknik- og Miljøudvalget. Midlerne finansierer udgifter i relation til juleudsmykning og skal ses i sammenhæng med ændringen af den organisatoriske placering af Københavns Erhvervsservice fra Teknik- og Miljøudvalget til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget modtager 650 tkr. i 2014 til bevillingen Beskæftigelsesindsats fra Teknik- og Miljøudvalget. Midlerne finansierer huslejudgifter i forbindelse med ændringen af den organisatoriske placering af Københavns Erhvervsservice fra Teknik- og Miljøudvalget til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver 94 tkr. i 2014 fra bevillingen Administration til Økonomiudvalget. Midlerne finansierer udgifter i relation til opgaver vedrørende udviklingen af Min lederside.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget modtager 93 tkr. i 2014 til bevillingen Anlæg fra Teknik- og Miljøudvalget. Omplaceringen skal ses i sammenhæng med ændringen af den organisatoriske placering af Københavns Erhvervsservice fra Teknisk og Miljøudvalget til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget overfører 2.300 tkr. i 2014 fra bevillingen Integrationsaktiviteter til bevillingen Beskæftigelsesindsats. Omplaceringen skyldes, at integrationsaktiviteterne er integreret i jobcentrenes drift.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget omplacere midler inden for bevillingen Efterspørgselsstyret indsats med henblik på tilpasning af budgettet til dels ændringen af driftsloftet og dels kontanthjælpsreformen, hvor der bl.a. forudsættes en større mentorindsats. Der henvises til Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets møde den 17. februar 2014 (2014-0006532). Omplaceringen påvirker ikke udvalgets samlede netto-budget.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget omplacere midler inden for bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler med henblik på tilpasning af budgettet for den midlertidige arbejdsmarkedsydelse, så budgettet er placeret i overensstemmelse med den nye kontoplan. Omplaceringen påvirker ikke udvalgets samlede netto-budget.

Desuden er der bevillingsmæssige ændringer vedrørende projekter mv. med eksterne midler, men disse ændringer påvirker ikke udvalgets (netto-)budget.

4. Redegørelse for afvigelser

Hovedaktivitetsoversigt – Service

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Beskæftigelsesindsats	603,4	655,1	641,6	13,6
<p>Der forventes et samlet mindreforbrug på 13,6 mio. kr., der skyldes et mindreforbrug vedrørende puljen til finansiering af arbejdsgiverudgifter (først og fremmest pension) til dagpengemodtagere, der er ansat i løntilskud på Københavns Kommunes arbejdspladser.</p> <p>Mindreforbruget skyldes primært færre dagpengemodtagere i løntilskud på København Kommunes egne arbejdspladser (12,3 mio. kr.). Bestanden forventes nu at udgøre 350 helårspersoner, hvilket er 350 helårspersoner mindre end den forudsatte bestand på 700 helårspersoner i budgettet (inkl. korrektioner). Hertil kommer at den gennemsnitlige udgift pr. helårsperson forventes at blive lavere end forudsat, hvilket bidrager til mindreforbruget med 1,3 mio. kr.</p>				
Hovedaktivitet Jobcenterdrift	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	410,8	427,0	427,0	0,0
<p>Området omfatter indsatsen i Jobcenter København til ledige borgere, herunder blandt andet de lovpligtige samtaler, der afholdes med ydelsesmodtagere, samt den virksomhedsrettede indsats.</p> <p>1) <i>Redegørelse for forventet afvigelse</i> Aktuelt er der en vis usikkerhed om de økonomiske konsekvenser af den bebudede sygedagpengereform, men på nuværende tidspunkt forventes budgettet overholdt og anvendt fuldt ud.</p> <p>2) <i>Kompenserende handlinger</i> Ingen.</p>				
Hovedaktivitet Ydelsesadministration	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	87,6	87,6	87,6	0,0
<p>Området omfatter administration af alle forsørgelsesydelse til alle ledige kontanthjælpsmodtagere, revalidender, sygedagpengemodtagere og personer på ledighedsydelse.</p> <p>3) <i>Redegørelse for forventet afvigelse</i> Budgettet forventes anvendt fuldt ud.</p> <p>4) <i>Kompenserende handlinger</i> Ingen.</p>				
Hovedaktivitet Center for driftsunderstøttelse	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	42,1	42,1	42,1	0,0
<p>Området omfatter administrativ bistand til job- og beskæftigelsescentre.</p> <p>5) <i>Redegørelse for forventet afvigelse</i> Budgettet forventes anvendt fuldt ud.</p> <p>6) <i>Kompenserende handlinger</i> Ingen.</p>				

Hovedaktivitet IT-udgifter mm.	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	38,3	38,3	38,3	0,0

Området omfatter primært IT-udgifter relateret til beskæftigelsesindsatsen. IT-udgifterne relateret til beskæftigelsesindsatsen udgøres primært af udgifter til KMD og KS.

7) *Redegørelse for forventet afvigelse*

Aktuelt pågår forhandlinger mellem forvaltningerne omkring den fremtidige fordelingsnøgle for en række it-udgifter. Disse forhandlinger udgør et risikoelement, men indtil videre forventes budgettet at kunne overholdes men anvendt fuldt ud.

8) *Kompenserende handlinger*

Ingen.

Hovedaktivitet Københavns Erhvervsservice	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0,0	35,5	35,5	0,0

Området omfatter Københavns Erhvervsservice.

9) *Redegørelse for forventet afvigelse*

Der forventes ingen afvigelse. Området er først i 2014 blevet lagt ind under Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, og det forventes, at de midler der i den forbindelse blev overført til udvalget vil blive anvendt fuldt ud til området.

10) *Kompenserende handlinger*

Ingen

Hovedaktivitet Løntilskud dagpengemodtagere	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	24,6	24,6	11,0	13,6

Området udgøres af arbejdsgiverudgifter (først og fremmest pension) til dagpengemodtagere med løntilskud på Københavns Kommunes arbejdspladser. De ledige kan komme fra alle kommuner, dvs. der er ikke kun tale om ledige fra Københavns Kommune.

11) *Redegørelse for forventet afvigelse*

Der forventes et mindreforbrug på 13,6 mio. kr.. Mindreforbruget skyldes flere forhold, dels at Københavns Kommune generelt har forholdsvis få forsikrede ledige i løntilskud på kommunens arbejdspladser (og dermed en lav andel af den samlede løntilskudskvote), sammenlignet med andre kommuner (men Københavns Kommune har til gengæld mange kontanthjælpsmodtagere), og dels at der har været en nedgang i antallet af nyoprettede stillinger i 2014 sammenlignet med tidligere år. I 2013 var der i gennemsnit 400 helårsansatte forsikrede ledige i løntilskud på kommunens arbejdspladser, men den nuværende tilgang til ordningen, forventes kun realiseret 350 helårspladser i 2014. Skønnet er inklusiv borgere på den særlige arbejdsmarkedsydelse, som også kan komme i løntilskud.

12) *Kompenserende handlinger*

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen vurderer løbende indsatsen på området. Forvaltningen bruger for øjeblikket bruger mange ressourcer på jobrotationsordningerne, og det vurderes, at jobrotation er et godt redskab. Det betyder, at hvis mange forsikrede ledige kommer i jobrotation vil der være færre til rådighed for offentligt løntilskud.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Integrationsaktiviteter	16,7	15,5	15,5	0,0

For bevillingsområdet Integrationsaktiviteter forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

Hovedaktivitet Integrationsaktiviteter	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	16,7	15,5	15,5	0,0

Området omfatter forskellige særlige integrationsindsatser i Københavns Kommune.

13) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes ingen afvigelse. Der er dog en vis usikkerhed om projektet Hotspot, som er et flerårigt projekt, der er delvist finansieret af Københavns Kommune. Projektet afsluttes i 2014, og med en fortsættelse af det nuværende aktivitetsniveau vil der sandsynligvis komme et mindreforbrug. Selv om projektet afsluttes i 2014, vil der også i 2015 være en del udgifter til projektet, f.eks. revisionsregninger, disse midler er for øjeblikket ufinansierede, men da kommunen er kontraktlig forpligtet til udgiften vil et eventuelt mindreforbrug i 2014 formentlig kunne overføres til 2015.

14) Kompenserende handlinger

Ingen.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Administration	106,0	107,1	107,1	0,0

For bevillingsområdet Administration forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

Hovedaktivitet Administration	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	106,0	107,1	107,1	0,0

Området omfatter alle tværgående opgaver i centralforvaltningen, det vil sige servicering af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, direktionsbetjening, kompetenceudvikling, koordinering, økonomistyring m.v.

15) Redegørelse for forventet afvigelse

Budgettet forventes anvendt fuldt ud.

16) Kompenserende handlinger

Ingen.

Hovedaktivitetsoversigt – Anlægsudgifter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde anlæg, total	5,8	33,4	33,4	0,0

Forvaltningens anlægsbevilling relaterer sig til

- Anskaffelser i forbindelse med implementeringen af kontakthjælpsreformen
- Borgeren ved Roret (BvR)
- Fra fysisk til Digital Post
- Netforvaltning Sundhed
- Copenhagen Connected og
- Fælles Kundesystem (CRM).

Der forventes ikke på nuværende tidspunkt afvigelser fra budgettet og/eller forsinkelser i regnskabsåret.

Der er afsat 23,1 mio. kr. til anskaffelser i forbindelse med implementering af kontakthjælpsreformen. Midlerne er aktuelt ikke udmøntet, men indtil videre forudsættes midlerne anvendt fuldt ud.

Der er i alt afsat 10,2 mio. kr. til de fem øvrige projekter, og indtil videre forventes budgettet overholdt og brugt fuldt ud.

Hovedaktivitet Anlæg	Vedtaget	Korrigeret budget inkl.	Forventet	Afvigelse
----------------------	----------	-------------------------	-----------	-----------

	budget	forventede korrektioner	forbrug	
	5,8	33,4	33,4	0,0
<p>17) <i>Redegørelse for forventet afvigelse</i> Der forventes på nuværende tidspunkt ingen afvigelse.</p> <p>18) <i>Kompenserende handlinger</i> Ingen.</p>				

Hovedaktivitetsoversigt – Overførsler mv.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Efterspørgselsstyret indsats, total	668,3	668,3	660,4	7,9

På bevillingsområdet Efterspørgselsstyret indsats forventes et mindreforbrug på 7,9 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører integrationsområdet, hvor der forventes et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. vedrørende introduktionsprogrammer og danskundervisning og et mindreforbrug (dvs. merindtægter) på 2,9 mio. kr. vedrørende grund- og resultattilskud.

Mindreforbruget vedrørende introduktionsprogrammer og danskundervisning skal ses i sammenhæng med en lovændring, der forventes at reducere udgifterne til området. Der kan derfor forventes en korrektion af budgettet i forbindelse med forhandlinger med Økonomiforvaltningen om den økonomiske kompensation i forbindelse med ny lovgivning (DUT-forhandlinger). Korrektionen af budgettet indarbejdes først i forbindelse med regnskabsprognosen pr. juli, hvor DUT-forhandlingerne er afsluttede.

Der henvises til forklaringerne under de enkelte hovedaktiviteter neden for.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	622,8	622,8	622,8	0,0

Området omfatter alle beskæftigelsestilbud for alle ledige kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere, revalidender, arbejdsløshedsdagpengemodtagere og sygedagpengemodtagere samt modtagere af ressourceforløbsydelse, særlig uddannelsesydelse og arbejdsmarkedsydelse med henblik på at bringe borgeren ud i job på ordinære vilkår og dermed opnå selvforsørgelse.

19) *Redegørelse for forventet afvigelse*

Der forventes samlet et forbrug svarende til budgettet (inkl. forventede korrektioner).

Det samlede budget er opdelt i en række delbudgetter, og der redegøres nærmere for afvigelser mellem de interne budgetter pr. marts 2014 og forbrugsskønnet nedenfor. I budgettet er indeholdt en reserve, der tilføres mentorordningen, hvor der er udarbejdet en ny behovsvurdering på baggrund af aktiviteterne i 1. kvartal.

Køb af vejledning og opkvalificering til aktivitetsparate og sygedagpengemodtagere via udbud

Der forventes et merforbrug på 6,7 mio. kr. Merforbruget skyldes, at den eksterne aktivitet forventes at blive ca. 500 helårspersoner højere end forudsat, hvilket delvist modgås af en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårsperson. Baggrunden for den højere aktivitet er mere brug af ekstern aktivering end forudsat for aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere, mens baggrunden for den lavere pris primært er, at indsatsen gennemføres med en lavere gennemsnitlig intensitet end forudsat.

Ordinær uddannelse til alle målgrupper

Der forventes et mindreforbrug på 9,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at aktiviteten forventes at blive lavere end forudsat (ca. 100 helårspersoner), hvilket skal ses i sammenhæng med et lavere behov end forudsat.

Øvrige områder

På øvrige områder forventes der et samlet merforbrug på 2,9 mio. kr., som er sammensat af afvigelser i forhold til budgettet på en række områder:

- + 2,0 mio. kr. vedrørende de handicapkompenserende ordninger
- + 2,0 mio. kr. vedrørende mentorordningen
- + 0,5 mio. kr. som følge af et højere behov for ekstern køb af vejledning og opkvalificering
- - 1,6 mio. kr. vedrørende intern indsats primært som følge af en omprioritering af midler til mentorordningen

Der forventes på nuværende tidspunkt ingen afvigelse vedrørende 6 ugers selvvalgt uddannelse samt køb af uddannelse til borgere, der modtager særlig uddannelsesydelse eller ressourceydelse.

20) *Kompenserende handlinger*

Ingen.

Hovedaktivitet	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Introduktionsprogrammer og danskundervisning	101,4	101,4	96,4	5,0

Området omfatter det treårige introduktionsprogram for integrationslovsudlændinge bestående af aktiveringsforløb og danskundervisning, herunder introduktionsforløb (integrationsloven) og sprogundervisning på sprogskolerne for selvforsørgende borgere med udenlandsk herkomst (danskuddannelsesloven).

21) *Redegørelse for forventet afvigelse*

Det forventes et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Der er dog en betydelig grad af usikkerhed, da der i forventningen er indbygget en besparelse på 5,0 mio. kr. på grund af ændret lovgivning, som betyder at danskundervisningstilbuddet for en stor gruppe selvforsørgende ændres, så tilbuddet fremover er arbejdsmarkedsrettet danskundervisning. Staten forventer, at dette vil begrænse udgifterne til danskundervisning. Om dette er tilfældet kan først reelt opgøres sidst på året, da forudsætningen bygger på at en stor del af denne gruppe så ikke vil fortsætte med danskundervisningen

22) *Kompenserende handlinger*

Besparselsen forventes at blive udmøntet i en korrektion af budgettet.

Hovedaktivitet	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Integrationsindtægter	-55,9	-55,9	-58,8	2,9

Området omfatter grund- og resultattilskud fra staten. For hver udlænding under Integrationsloven § 16 jf. § 45 stk. 3 udløses et grundtilskud til kommunen (udlændinge omfattet af lovgivning vedrørende det treårige introduktionsprogram). Der kan derudover for samme målgruppe opnås resultattilskud, dels ved bestået danskprøve dels ved beskæftigelse eller uddannelse.

23) *Redegørelse for forventet afvigelse*

Der forventes et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. som skyldes, at der forventes større resultattilskud end budgetteret, hvilket mere end opvejer, at antallet af borgere bliver lidt mindre end budgetteret. Resultattilskuddene vedrørende beskæftigelse har trods den økonomiske afmatning været højere end forudsat.

24) *Kompenserende handlinger*

På nuværende tidspunkt foreslås ingen budgetmæssige ændringer, da der endnu er for stor usikkerhed om, hvor stort det samlede tilskud for hele året bliver. Eventuelle korrektioner af budgettet vil først ske senere på året, hvor mindreforbruget kan opgøres mere præcist.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Efterspørgselsstyrelse overførsler	5.456,1	5.456,1	5.417,9	38,1

På bevillingsområdet Efterspørgselsstyrelse overførsler forventes et samlet mindreforbrug på 38,1 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 51,9 mio. kr. vedrørende kontanthjælp, mm., et mindreforbrug på 33,1 mio. kr. vedrørende Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob og et mindreforbrug på 33,0 mio. kr. vedrørende sygedagpenge, hvilket delvis modgås af et merforbrug på 79,9 mio. kr. vedrørende a-dagpenge (inkl. arbejdsmarkeds- og uddannelsesydelse).

Der henvises til forklaringerne under de enkelte hovedaktiviteter neden for.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Kontanthjælp mm.	2.445,2	2.445,2	2.393,2	51,9

Ydelsen omfatter forsørgelses- og tillægsydelser til personer, der står til rådighed for arbejdsmarkedet og er uden beskæftigelse. Det er forsørgelsesydelse som kontanthjælp, særlig uddannelsesydelse, revalideringsydelse, ressourceforløbsydelse og kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet m.m.

25) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et mindreforbrug på 51,9 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Mindreforbruget skyldes dels en forventning om færre borgere på kontanthjælp og revalideringsydelse og dels en forventning om lavere enhedspriser end budgetteret.

På baggrund af prognosen for antallet af forsørgelsesmodtagere i Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske Redegørelse pr. december 2013 er antallet af modtagere under hovedaktiviteten kontanthjælp mm. nedskrevet med ca. 140 helårspersoner, hvilket påvirker udgiftsniveauet negativt med 12,9 mio. kr.

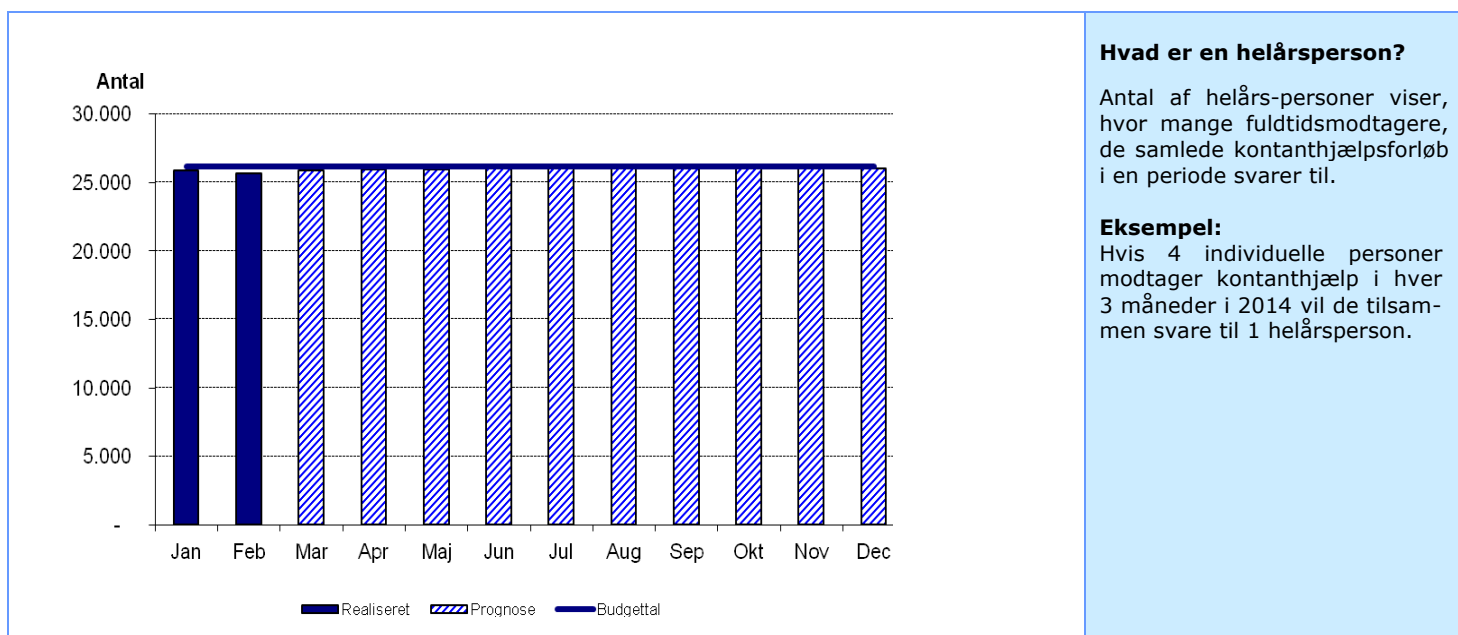
På baggrund af en revurdering af enhedspriserne på grundlag af de realiserede enhedspriser i regnskab 2013, forventes udgiftsniveauet at falde med 39,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

26) Kompenserende handlinger

Ingen. Eventuelle budgetkorrektioner foretages i forbindelse med regnskabsprognosen pr. oktober, hvor udgiftsniveauet kan opgøres mere præcist.

Figur 1 viser, at antallet af kontanthjælpsmodtagere og revalidender i de første måneder af 2014 ligger under det niveau, der er forudsagt på baggrund af vedtaget budget. Antallet er foreløbigt, men det vurderes, at det faktiske antal ligger i størrelsesordenen 140 under det forudsatte niveau.

Figur 1. Udviklingen i helårspersoner på kontanthjælp og revalidering i 2014.



Hvad er en helårsperson?

Antal af helårspersoner viser, hvor mange fuldtidsmodtagere, de samlede kontanthjælpsforløb i en periode svarer til.

Eksempel:

Hvis 4 individuelle personer modtager kontanthjælp i hver 3 måneder i 2014 vil de tilsammen svare til 1 helårsperson.

Kilde: Targit

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl.	Forventet	Afvigelse
----------------	------------------	-------------------------	-----------	-----------

A-dagpenge (inkl. uddannelsesydelse)	budget	forventede korrektioner	forbrug	
	1.695,3	1.695,3	1.775,2	-79,9

Ydelsen omfatter medfinansiering af a-dagpenge og arbejdsmarkedsydelse, der udbetales af a-kasserne til forsikrede ledige medlemmer af a-kassen, udgifter til offentlig og privat løntilskud til forsikrede ledige samt kommunens udgifter til uddannelsesydelse.

Vedtaget budget 2014 tager udgangspunkt i en ledighed for a-dagpengemodtagere på 12.494 fuldtidsledige, hvilket er baseret på Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske Redegørelse fra august 2013, samt i alt 1.453 helårsmodtagere af særlig uddannelsesydelse og arbejdsmarkedsydelse.

27) Redegørelse for forventet afvigelse

På baggrund af Økonomisk Redegørelse pr. december 2013 vurderes ledighed for a-dagpengemodtagere at blive 13.010 fuldtidsledige i 2014, hvilket er 516 fuldtidsledige mere end forudsat i budgettet.

Den højere forventede ledighed betyder, at der forventes merudgifter på 67,5 mio. kr. til medfinansiering af a-dagpenge.

Aktivitetsområdet omfatter endvidere udgifter til arbejdsmarkedsydelse, hvor budgettet udgør 100,1 mio. kr., hvilket er baseret på 1.100 fuldtidsledige og en gennemsnitlig udgift på 91.000 kr. pr. fuldtidsledig.

De foreliggende aktivitetsoplysninger giver ikke grundlag for justering af udgiftsskønnet.

Aktivitetsområdet omfatter desuden udgifter til særlig uddannelsesydelse, hvor budget udgør 30,2 mio. kr., hvilket er baseret på 353 fuldtidsledige og en gennemsnitlig pris på 85.500 kr. pr. fuldtidsledig.

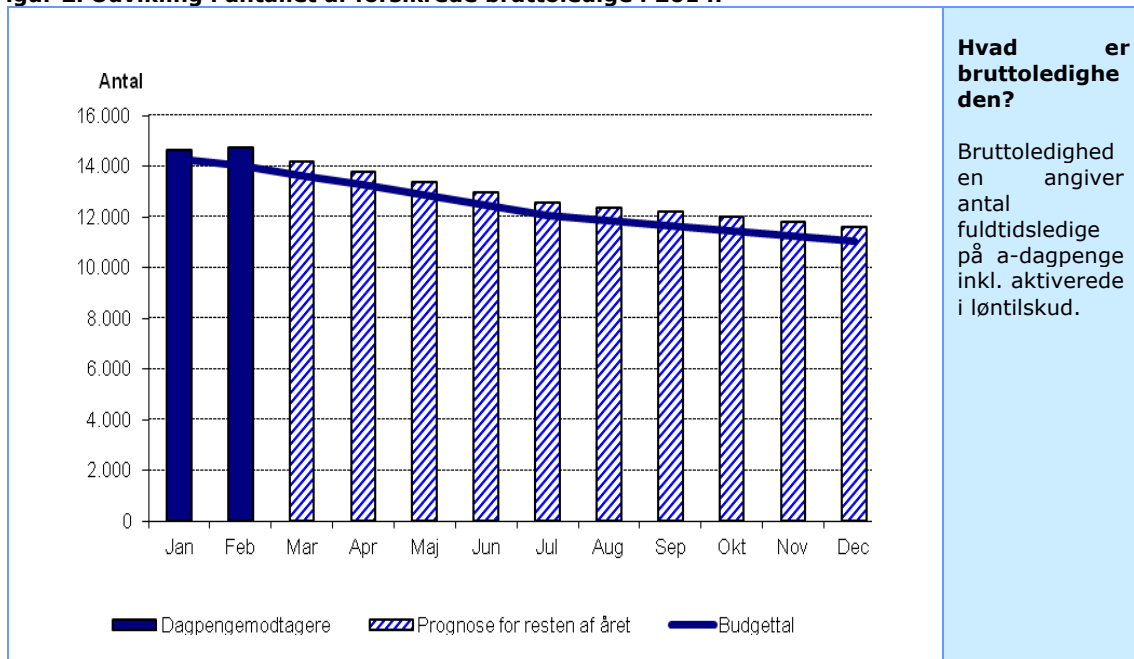
Der forventes på baggrund af aktivitetsudviklingen i 1. kvartal 2014 520 fuldtidsledige og på baggrund af den realiserede pris i 2013 en gennemsnitlig ydelse på 82.000 kr. pr. fuldtidsledig. Dette indebærer, at der forventes et forbrug på 42,6 mio. kr., svarende til et merforbrug på 12,5 mio. kr.

28) Kompenserende handlinger

Ingen. Merforbruget på aktivitetsområdet finansieres af mindreudgifter på de øvrige aktivitetsområder under bevillingen, Efterspørgselsstyrelse overførsler.

Figur 2 viser, at antallet af forsikrede bruttoledige i de første måneder af 2014 ligger over det niveau, der er forudsat på baggrund af Vedtaget budget. Antallet er foreløbigt, men det vurderes, at det faktiske antal ligger i størrelsesordenen 500 over det forudsatte niveau.

Figur 2. Udvikling i antallet af forsikrede bruttoledige i 2014.



Hvad er bruttoledigheden?

Bruttoledigheden angiver antal fuldtidsledige på a-dagpenge inkl. aktiverede i løntilskud.

Kilde: Jobindsats (foreløbige tal)

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	478,7	478,7	445,6	33,1

Ydelsen omfatter ledighedsydelse til borgere, der er visiteret til fleksjob, løntilskud til de virksomheder, der vælger at ansætte personer i fleksjob, ressourceforløb og udgifter vedrørende seniorjob. Seniorjob gives til personer, der har opbrugt deres dagpenget og er fyldt 55 år.

29) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et mindreforbrug på 33,1 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Mindreforbruget skyldes dels en forventning om at der samlet er færre borgere på området og dels en forventning om lavere enhedspriser end budgetteret.

Mindreforbruget i relation til ændrede antal borgere på ydelserne på området er påvirket af flere forhold:

1. Antallet af seniorjobber forventes at være ca. 100 helårspersoner lavere end budgetteret. Nedjusteringen skyldes en lovændring, hvor det med indførelsen af arbejdsmarkedsydelse, er en betingelse, at personen først skal have opbrugt retten til arbejdsmarkedsydelsen før der gives seniorjob. Lovændringen har nærmest stoppet tilgangen til seniorjob, og derfor er niveauet for antallet af helårs seniorjobber i 2014 at være på samme niveau som antallet i seniorjob i december 2013. Den lavere aktivitet påvirker udgiftsniveauet negativt med 20,3 mio. kr.
2. Der er en forskydning mellem antallet af fleksjobber og ledighedsydelsesmodtagere. Forskydningen betyder at der gennemsnitlig er 100 flere ledighedsydelsesmodtagere end budgetteret og 100 færre fleksjobansatte. Forskydningen påvirker udgiftsniveauet positivt med 9,5 mio. kr.
3. Antallet af modtagere af ressourceforløb nedjusteres med ca. 100 helårspersoner, hvilket påvirker udgiftsniveauet negativt med 10,4 mio.kr.

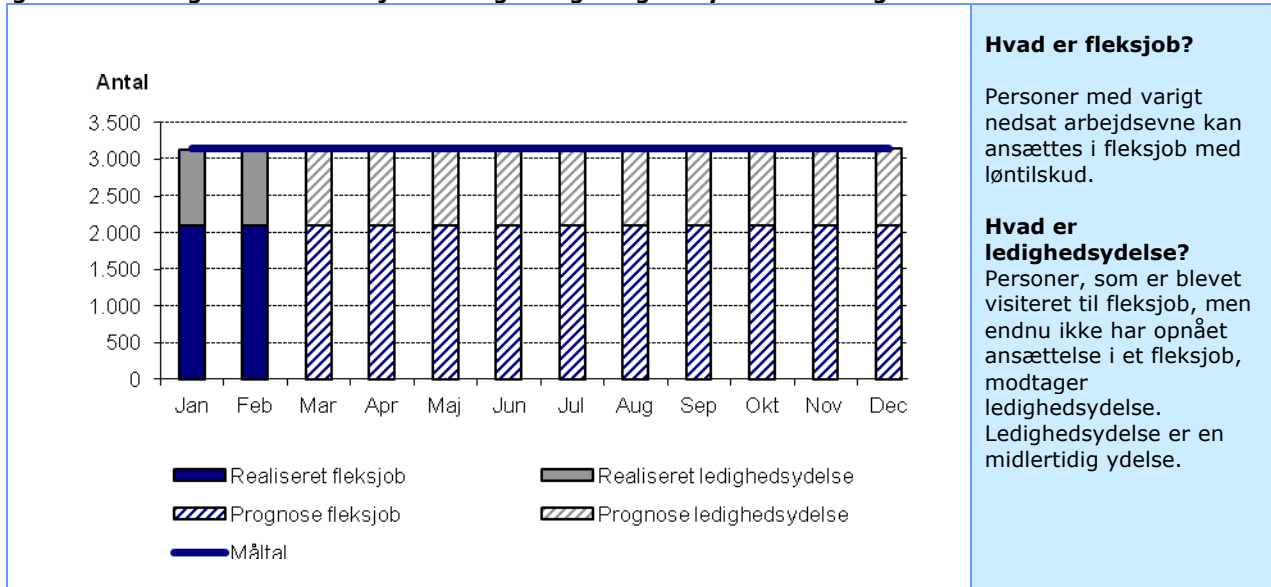
På baggrund af en revurdering af enhedspriserne på grundlag af de realiserede enhedspriser i regnskab 2013, forventes udgiftsniveauet at falde med 11,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

30) Kompenserende handlinger

Ingen. Eventuelle budgetkorrektioner foretages i forbindelse med regnskabsprognosen i oktober måneden, hvor udgiftsniveauet kan opgøres mere præcist.

Figur 3 viser, at antallet af fleksjobs og ledighedsydelsesmodtagere i de første måneder af 2014 ligger på det niveau, der er forudsat på baggrund af vedtaget budget.

Figur 3. Udviklingen i antal fleksjobmodtagere og ledighedsydelsesmodtagere i 2014.



Kilde: TARGIT

Hovedaktivitet Sygedagpenge	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	836,9	836,9	803,9	33,0

Ydelsen omfatter udbetaling af sygedagpenge til arbejdsgivere og lønmodtagere. Lønmodtagere kan modtage sygedagpenge direkte, hvis deres sygdomsperiode er startet i et ansættelsesforhold, eller hvis de er dagpengemodtagere. Regresindtægter vedrører sygedagpengeforløb, der skyldes en arbejdsskade og arbejdsgiveren (forsikring) skal her dække kommunens udgift.

31) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et mindreforbrug på 33,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Mindreforbruget skyldes dels en forventning om færre borgere på sygedagpenge og dels en forventning om lavere enhedspriser end budgetteret.

På baggrund af prognosen for antallet af forsørgelsesmodtagere i Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske Redegørelse pr. december 2013 er antallet af modtagere under hovedaktiviteten sygedagpenge nedskrevet med 160 helårspersoner, hvilket påvirker udgiftsniveauet negativt med 14,5 mio. kr.

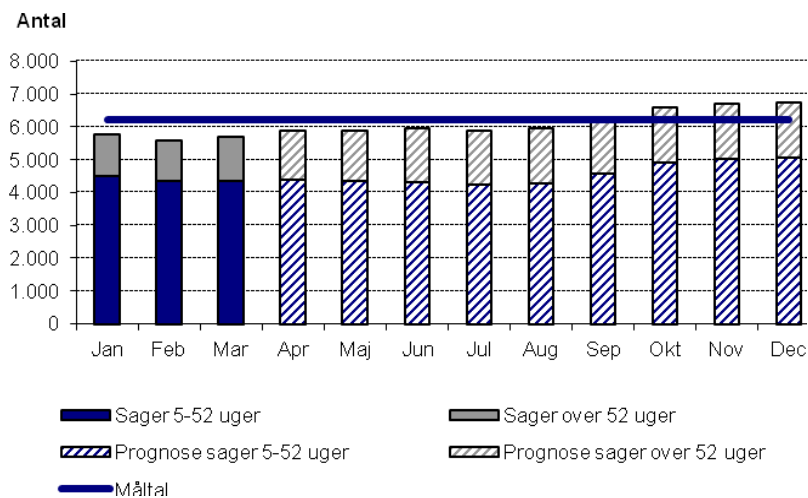
På baggrund af en revurdering af enhedspriserne på grundlag af de realiserede enhedspriser i regnskab 2013, forventes udgiftsniveauet at falde med 18,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

32) Kompenserende handlinger

Ingen. Eventuelle budgetkorrektioner foretages i forbindelse med regnskabsprognosen i oktober måned, hvor udgiftsniveauet kan opgøres mere præcist.

Figur 4 viser, at antallet af sygedagpenge i de første måneder af 2014 ligger under det niveau, der er forudsat på baggrund af vedtaget budget. Det faktiske antal forventes at ligge i størrelsesorden ca. 160 helårspersoner under det budgetterede helårniveau.

Figur 4. Udvikling i antallet af løbende sygedagpengesager over 4 uger i 2014



Hvad er løbende sygedagpengesager?

Løbende sygedagpengesager er et gennemsnit for antallet af aktive sager på ugeplan.

Sagerne er her underopdelt i 5-52 uger og mere end 52 uger.

Hovedaktivitetsoversigt – Finansposter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Finansposter, total	0	0	0	0
På bevillingsområdet Finansposter forventes ingen væsentlige afvigelser.				
Hovedkonto 7	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0	0	0	0
Der forventes ingen væsentlige afvigelser.				
Forvaltningen har hjemtaget nogle akutjobpræmier (25.000 kr. pr. styk), som ikke var budgetteret. Der kan ligeledes i løbet af året komme nogle fleksjobbonusser. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen vil senere se på om det samlede tilskud bliver af en sådan størrelse, at der skal anmodes om en bevillingsmæssig ændring.				
I henhold til konteringsreglerne for kommunerne skal disse præmier konteres under funktionen særlige tilskud. Det er den enkelte arbejdsgiver, som hjemtager midlerne, men på grund af, at tilskuddet skal konteres på denne funktion, må de reelt ikke bruge midlerne. Denne problemstilling gælder alle kommunens arbejdspladser. Staten har via konteringsreglerne fjernet arbejdspladsernes incitament til at oprette disse jobs.				
Langfristede tilgodehavender og langfristed gæld på hovedkonto 8	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0	0	0	0
Der forventes ingen afvigelser.				
Andre balanceforskydninger på hovedkonto 8	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0	0	0	0
Der forventes ingen væsentlige afvigelser.				

Staten har overvejelser om en ændring af principperne for betaling af forskudsrefusion, hvilket kan give en afvigelse på kontoen. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen vil, hvis der sker ændringer, orientere om effekterne heraf.

Appendiks: Opfølgning på enhedspriskataloget

	Bestand (Vedtaget budget)	Bestand (Forventet 2014)	Enhedspris (Vedtaget budget)	Enhedspris (Forventet 2014)
Bevilling: Beskæftigelsesindsats				
Jobcenterdrift	48.181	50.250	8.526	8.498
Ydelsesadministration	35.033	35.620	2.501	2.459
Center for driftsunderstøttelse	48.181	50.250	874	838
Bevilling: Efterspørgselsstyret indsats				
Tilbud kontanthjælps modtagere mm.	26.154	25.878	21.769	20.892
Tilbud a-dagpengemodtagere, mv.	13.148	14.630	22.276	18.174
Tilbud sygedagpengemodtagere	6.230	6.067	7.808	8.018
Driftsindtægter	45.532	46.575	-6.966	-5.657
Bevilling: Efterspørgselsstyrede overførsler				
Aktiv kontanthjælp	7.291	7.291	85.627	84.000
Passiv kontanthjælp	17.776	17.661	96.714	95.000
Revalidering	950	926	90.973	95.000
Ressourceforløbsydelse	498	400	105.873	94.000
Introduktionsydelse	125	125	70.672	69.000
Passiv dagpenge (inkl. 6 ugers selvalgt)	9.382	9.864	140.590	140.561
Aktiv dagpenge	1.200	1.200	113.333	113.333
Løntilskud - dagpenge	1.100	1.100	100.000	100.000
Fleksjob og skånejob	2.150	2.050	66.174	61.000
Ledighedsydelse	1.000	1.100	161.506	164.000
Sygedagpenge over 52 uger	1.500	1.554	197.935	192.000
Sygedagpenge under 52 uger	4.730	4.513	114.174	112.018
Seniorjob	600	500	203.600	205.000