



## SKABELON 1 for Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen Det forventede regnskab (pr. 31. marts 2012)

### 1. 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 Finansministeriets konjunkturudviklingsprognoser. 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 Rammebelagt drift
- 2 Anlæg
- 3 Efterspørgselsstyrede overførsler
- 4 Finansposter

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

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har følgende bevillinger under rammebelagt drift.

- Bevillingen "Beskæftigelsesindsats" vedrører jobcentre og ydelsesservice, herunder "Løntilskud", som dækker kommunens lønudgifter til løntilskud.
- Bevillingen "Integrationsaktiviteter" vedrører integrationspuljen på integrationsområdet.
- Bevillingen "Administration" dækker centrale udgifter.

Det andet store udgiftsområde i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen er de efterspørgselsstyrede overførsler, som består af bevillingen "Efterspørgselsstyrede overførsler" og bevillingen "Efterspørgselsstyret indsats".

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

I det følgende beskrives først de vigtigste konklusioner i prognosen fokuseret på to udgiftsområder, "Rammebelagt drift" og

"Efterspørgselsstyrede overførsler", jf. nedenstående tabel. Herefter følger en mere detaljeret gennemgang af posterne under de enkelte bevillingsområder.

I gennemgangen af de enkelte bevillingsområder er der lagt vægt på at følge Enhedspriskatalogets opdeling på ydelser. De poster, som ikke er inkluderet i Enhedspriskataloget, er dog medtaget i regnskabsprognosen for hvert bevillingsområde.

## Signaturforklaringer til aktivitetstal og enhedspriser

I beskrivelsen af aktivitetstal og enhedspriser benyttes følgende signaturer.

Signaturforklaring	Budgetteret 2012	Mindreforbrug 2012	Merforbrug 2012
	↓	↑	↑

Budgetpilen er altid hvid, mens farven på forventningen afhænger af tallet. Grønt er mindreforbrug-/aktivitet, mens rødt er merforbrug-/aktivitet. Merforbrug er i beskrivelsen angivet med minus, dvs. med negativt fortegn, og mindreforbrug er angivet med plus/uden fortegn.

## 2. Sammenfatning af regnskabsprognose

### Det forventede regnskab

Table 1. Det forventede regnskab pr. 31. marts 2012 (nettoudgifter, mio. kr., 1-decimal)

Bevilling	Vedttaget budget 2012	Korrigeret budget 2012 ****	Forventet regnskab 2012	Forventet afvigelse 2012 i kr.*	Forventet afvigelse 2012 i pct.	Forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*	Forventede overførsler til 2013
<i>Rammebelagt drift i alt</i>	779,4	779,4	781,4	-2,0	-0,3%	15,0	13,0	0
Beskæftigelsesindsats	639,5	639,5	644,1	-4,6	-0,7%	17,6	13,0	0
Integrationsaktiviteter	21,5	21,5	23,2	-1,8	-8,2%	1,8	0,0	0
Administration	118,4	118,4	121,0	-2,7	-2,2%	2,7	0,0	0
Indtægter ***	0,0	0,0	-7,0	7,0	...	-7,0	0,0	0
<i>Efterspørgselsstyret service</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	...	0,0	0,0	0
<i>Drift i alt</i>	779,4	779,4	781,4	-2,0	-0,3%	15,0	13,0	0
Anlæg	11,8	11,8	11,8	0,0	0,0%	0,0	0,0	0
Anlæg	11,8	11,8	11,8	0,0	0,0%	0,0	0,0	0
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler i alt</i>	5.900,0	5.899,8	6.091,6	-191,9	-3,3%	130,0	-61,9	0
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.252,5	5.252,5	5.371,3	-118,8	-2,3%	70,0	-48,8	0
Efterspørgselsstyret indsats	647,4	647,2	720,3	-73,1	-11,3%	60,0	-13,1	0
<i>I alt excl. finansposter</i>	6.691,1	6.690,9	6.884,8	-193,9	-2,9%	145,0	-48,9	0
<i>Finansposter**</i>	0	0	-65,8	65,8	...	0,0	65,8	0
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0	0	0	0,0	...	0,0	0,0	0
Langfristede balanceposter **	0	0	0	0,0	...	0,0	0,0	0

Andre balance- forskydninger	0	0	-65,8	65,8	...	0,0	65,8	0
<b>I alt inkl. finansposter</b>	6.691,1	6.690,9	6.819,1	-128,1	-1,9%	145,0	16,9	0

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

\*\* Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

\*\*\* Vedrører bevillingen, Beskæftigelsesindsats.

\*\*\*\* Korrigerede budget er pr. 29. marts 2012.

## 2.0. Aprilprognosen

Aprilprognosen peger på et merforbrug på de efterspørgselsstyrede overførsler på 118,8 mio. kr., et merforbrug på 73,1 mio. kr. på den efterspørgselsstyrede indsats og et merforbrug på driftsrammen på 2,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Anlægsrammen forventes anvendt fuldt ud.

Budgettet forventes imidlertid forøget som følge af overførselssagen, jf. tabel 3, og efter indregning af disse midler peger aprilprognosen på et merforbrug på de efterspørgselsstyrede overførsler på 48,8 mio. kr., et merforbrug på 13,1 mio. kr. på den efterspørgselsstyrede indsats og et mindreforbrug på driftsrammen på 13,0 mio. kr. Anlægsrammen forventes anvendt fuldt ud.

De enkelte rammer gennemgås nærmere neden for. Afvigelserne sker i forhold til det korrigerede budget inkl. korrektioner, der er nærmere beskrevet under tabel 3 neden for.

### 2.1. Driftsrammen

Der forventes et mindreforbrug på 13,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget inkl. budgetforøgelsen på 15,0 mio. kr. som følge af overførselssagen.

Mindreforbruget på 13,0 mio. kr. skyldes mindre brug af løntilskudspladser til dagpengemodtagere i kommunen end forudsat.

### 2.2. Anlægsrammen

Rammen forventes anvendt fuldt ud.

### 2.3. Efterspørgselsstyret indsats

Under efterspørgselsstyret indsats forventes et merforbrug på ca. 13,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget inkl. budgetforøgelsen på 60,0 mio. kr. som følge af overførselssagen, herunder en reserve på 25,0 mio. kr.

I forbindelse med aftale om økonomisk kompensation for ny lovgivning forventes rammen forøget med 13,1 mio. kr. De økonomiske konsekvenser af lovændringer forhandles mellem Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen og Økonomiforvaltningen forventeligt efter sommerferien.

I forhold til de konkrete budgetområder forventes følgende afvigelser i forhold til det korrigerede budget inkl. korrektioner. Merforbruget på

13,1 mio. kr. er fordelt med 8,0 mio. kr. vedrørende beskæftigelsestilbud og 30,1 mio. kr. vedrørende integrationsområdet samt anvendelse af en reserve på 25,0 mio. kr., jf. tabel 3.

Der forventes et merforbrug på 8,0 mio. kr. vedrørende beskæftigelsestilbud, der omfatter tilbud til kontanthjælpsmodtagere, a-dagpenge- og sygedagpengemodtagere samt revalidender.

I forbindelse med overførselssagen forventes budgettet forøget med 35,0 mio. kr. til en række konkrete formål. Midlerne forventes anvendt fuldt ud.

*Den interne indsats* tilbydes dels i kommunens beskæftigelsescentre og dels i jobcentre i form af jobklubber, mv. Der forventes et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., der skyldes forventning om en lavere pris for jobklubberne, mv. end forudsat. Budgettet til indsatsen for primært kontanthjælpsmodtagerne på kommunens beskæftigelsescentre forventes anvendt fuldt ud.

Indsatsen for *jobklare (M1) ledige*, der tilbydes indsats hos andre aktører eller i kommunens udbud for denne målgruppe, ligger under det forventede niveau, og der forventes et mindreforbrug på ca. 10,3 mio. kr., der skyldes forventning mindre anvendelse af det nye udbud end forventet.

Aktivitetsniveauet for *dagpengemodtagere*, der tilbydes indsats hos eksterne leverandører, herunder ordinær uddannelse, ligger lidt under det forventede niveau, og der forventes et mindreforbrug på ca. 1,0 mio. kr., som skyldes lidt mindre brug af opkvalificering og vejledning.

Aktivitetsniveauet for de *jobklare (M1) kontanthjælpsmodtagere samt revalidender*, der visiteres til eksterne tilbud, herunder ordinær uddannelse, ligger på et lavere niveau end forudsat, og der forventes på den baggrund et mindreforbrug på 22,0 mio. kr. Det skyldes primært mindre aktivitet end forudsat for opkvalificering og vejledning for kontanthjælpsmodtagere, hvilket skal ses i sammenhæng med færre ledige i målgruppen.

Aktivitetsniveauet for de *indsatsklare (M2) kontanthjælpsmodtagere, sygedagpengemodtagere mv.*, ligger på nuværende tidspunkt over det forventede niveau, og der forventes et merforbrug på 22,3 mio. kr. som følge af højere aktivitet.

Aktivitetsniveauet for *partnerskabsaftaler*, der er målrettet *indsatsklare (M2) kontanthjælpsmodtagere mv.*, ligger på det forventede niveau, og budgettet forventes anvendt fuldt ud.

Endelig forventes et merforbrug på 20,7 mio. kr. på øvrige områder, som primært skyldes mere brug af 6 ugers selvvalgt uddannelse end forudsat (24 mio. kr), hvilket skal ses i sammenhæng med ny lovgivning på dette område.

På integrationsområdet forventes et merforbrug på 30,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget skyldes færre indtægter som følge af lovændringer.

## 2.4. Efterspørgselsstyrede overførsler

Under efterspørgselsstyrede overførsler forventes et samlet merforbrug på 48,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget inkl. anvendelse af reserve på 70,0 mio. kr. Der er vis usikkerhed om skønnet primært på grund af usikkerhed om ledighedsudviklingen i Københavns Kommune i den resterende del af året.

I forhold til de konkrete budgetområder forventes følgende afvigelser i forhold til budgettet, idet reserven på 70,0 mio. kr. herudover forventes anvendt fuldt ud.

Der forventes et merforbrug på 20,7 mio. kr. til dagpengemodtagere. Det skyldes a) højere ledighed (ca. +117,0 mio. kr.) b) højere medfinansieringsandel (ca. +15,0 mio. kr.) og c) lavere andel af ledige som kommunen skal finansiere fuldt ud (ca. -68,0 mio. kr.) samt d) lavere gennemsnitlig udgift for løntilskud (ca. -43,0 mio. kr.).

Der forventes et merforbrug på 107,9 mio. kr. til kontanthjælp mv. Det skyldes primært højere ledighed og højere gennemsnitlig udgift pr. ledig som følge af ny lovgivning.

Der forventes et mindreforbrug på fleksjob mv. på 17,5 mio. kr. Det skyldes dels færre ydelsesmodtagere end forudsat og dels lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtagere end forudsat.

Der forventes et merforbrug på 7,6 mio. kr. på sygedagpengeområdet. Det skyldes hovedsageligt højere gennemsnitlig udgift pr. modtager end forudsat.

## 2.5. Finansposter

Der forventes en afvigelse på 65,8 mio. kr., som skyldes en forventning om afslutning af Farvergadesagen inden udgangen af året.

## 3. Opfølgning på servicemåltal

**Tabel 2. Opfølgning på servicemåltal (mio. kr.)**

	Gældende måltal	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget:	779,4	781,4	-2,0

Note: Gældende måltal findes på økonomiportalen under service- og anlægsloft.

Det forventes på nuværende tidspunkt, at servicemåltallet overholdes, idet det er forudsat, at måltallet forøges i forbindelse med budgetforøgelsen som følge af overførselssagen.

## 4. Forventede korrektioner

**Tabel 3. Specifikation af forventede korrektioner (1.000 kr.)**

Bevilling i mio. kr.	Forventede	Opdeling af korrektion
----------------------	------------	------------------------

	korrek- tioner i alt	Bevillings- mæssige ændringer – BR 31/5- 12 *	DUT	Anlægs- perio- disering	Overførsler fra 2011	Tidlige overførsler til 2013	Øvrige sager
<i>Rammebelagt drift</i>	15.008	0			15.008		
Beskæftigelsesindsats	17.565	0			17.565		
Integrationsaktiviteter	1.750	0			1.750		
Administration	2.654	0			23.654		
Indtægter	-6.961	0			-6.961		
<i>Anlæg</i>	0	0			0		
Anlæg	0	0			0		
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>	130.000	0			35.000		
Efterspørgselsstyrede indsats	60.000	0			35.000		25.000
Efterspørgselsstyrede overførsler	70.000	0			0		70.000
<i>Finansposter</i>	0	0			0		
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0	0			0		
Langfristede balanceposter	0	0			0		
Andre balance-forskydninger	0	0			0		
<b>I alt</b>	<b>145.008</b>	<b>0</b>			<b>50.008</b>		<b>95.000</b>

\*Korrekktionerne vedrører forventede bevillingsmæssige ændringer, der behandles af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget d. 21. maj 2012 og af Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen henholdsvis d. 22. maj og 31. maj 2012.

Der forventes en række korrektioner til Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets budget, jf. tabel 3.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har i aftale om overførsler fra 2011 til 2012 fået tilført 145,0 mio. kr. Heraf vedrører 22,0 mio. kr. udgifter vedrørende rammebelagt drift, 7,0 mio. kr. indtægter vedrørende rammebelagt drift, 60,0 mio. kr. vedrører efterspørgselsstyret indsats og 70,0 mio. kr. vedrører efterspørgselsstyrede overførsler. Heri er indregnet anvendelse af en reservation i kassen på 95,0 mio. kr. (se kolonnen, Øvrige sager) afsat i forbindelse med overførselssagen, hvoraf 25 mio. kr. medgår til finansiering af konkrete merudgifter på efterspørgselsstyret indsats som følge af ny lovgivning og 70 mio. kr. til finansiering af merudgifter på efterspørgselsstyrede overførsler som følge af især højere ledighed og ny lovgivning, jf. aftale og bilag om overførselssagen 2011-2012.

Der er ikke indregnet yderligere korrektioner som følge af ny lovgivning, idet resultatet af forestående DUT-forhandlinger udestår. Merudgifterne på 13,1 mio. kr. under den efterspørgselsstyrede indsats forventes dækket fuldt ud i forbindelse med de forestående DUT-forhandlinger.

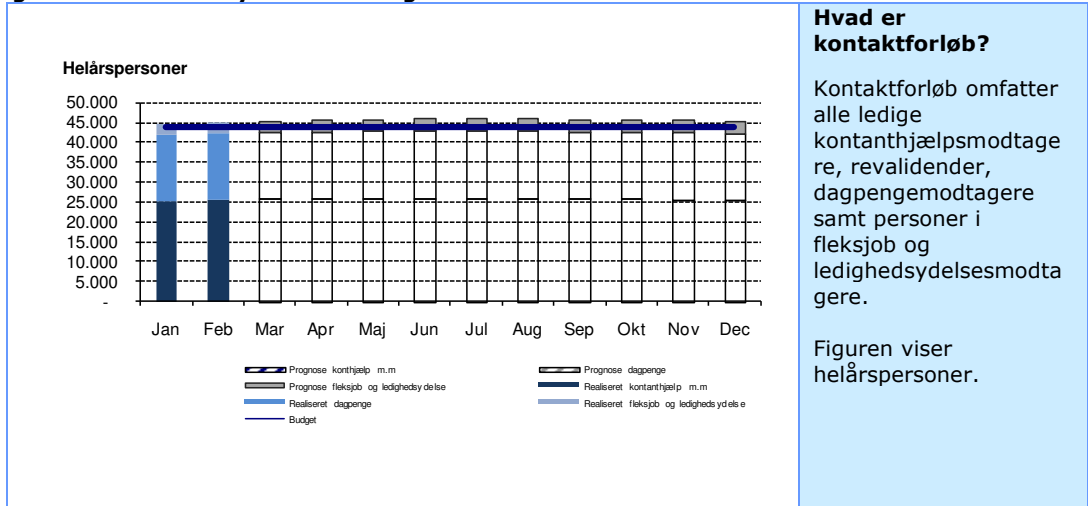
Der er ikke indregnet yderligere forventede korrektioner som følge af merforbruget på efterspørgselsstyrede overførsler.

I forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer, der forelægges Beskæftigelses- og Integrationsudvalget d. 21. maj 2012, forventes ingen påvirkning af det korrigerede budget, jf. tabel 3.

## 5. Forklaringer på forventet regnskab

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)									
<b>Bevillingsområde: Beskæftigelsesindsats: 639,5 mio. kr.</b>	<b>2,4</b>									
Der forventes et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.										
<b>Forventede korrektioner</b>	<b>10,6</b>									
<p>Budgettet forventes forøget med 10,6 mio. kr. som følge af overførselssagen.</p> <p>Midlerne er reserveret til flere opgave- og aktivitetsområder, herunder Kontaktforløb (13,7 mio. kr.), IT-udgifter (3,9 mio. kr.) og Indtægter (7,0 mio. kr.).</p> <p>Det samlede mindreforbrug efter forventede korrektioner udgør dermed 13,0 mio. kr.</p> <p>Nedenfor redegøres der nærmere for de enkelte opgave- og aktivitetsområder.</p>										
<b>Opgave- og aktivitetsområde: Kontaktforløb (Jobcentrenes drift): 329,3 mio. kr.</b>	<b>-13,7</b>									
<p>Ydelsen omfatter indsatsen i Jobcenter København til ledige borgere. Indsatsen indbefatter blandt andet de lovpligtige jobsamtaler, der afholdes hver 3. måned med alle ledige kontanthjælpsmodtagere (uanset matchkategori), revalidender og dagpengemodtagere med det formål at tilrettelægge den indsats, der skal bringe borgeren ud i job på ordinære vilkår. Derudover indeholder ydelsen også den virksomhedsrettede indsats og formidling, der udføres på jobcentrene i form af hhv. virksomhedsbesøg m.v. og formidling til virksomhedsplaceringer. Ydelsen indeholder desuden visitation, formidling og oprettelse af fleksjob, opfølgning på borgere i fleksjob, administration vedrørende løntilskud til virksomhederne samt udbetaling af ledighedsydelse.</p> <p>Målgruppen for ydelsen er primært kontanthjælpsmodtagere, revalidender og dagpengemodtagere, dvs. de borgere, der kommer ind ad døren i jobcentret, og som skal have en indsats og eventuelt visiteres til et beskæftigelsestilbud. Kommunen har ifølge loven en række forpligtelser over for alle modtagerne, hvilket betyder, at det samlede antal berørte har stor betydning for den samlede udgift.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="background-color: #eee;">Kontaktforløb</th> <th style="background-color: #eee;">Korrigeret budget</th> <th style="background-color: #eee;">Afvigelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">(1.000 kr.)</td> <td style="text-align: center;">(1.000 kr.)</td> </tr> <tr> <td>Kontaktforløb og formidling</td> <td style="text-align: center;">329.320</td> <td style="text-align: center;">-13.700</td> </tr> </tbody> </table> <p><b>Beskrivelse for kontaktforløb</b></p> <p>Budgettet forventes overholdt, når budgetforøgelsen i forbindelse med overførselssagen indregnes. Budgettet øges med 8,7 mio. kr. til øget kapacitet på jobcentrene og 5,0 mio. kr. til en række konkrete forskellige aktiviteter.</p>	Kontaktforløb	Korrigeret budget	Afvigelse		(1.000 kr.)	(1.000 kr.)	Kontaktforløb og formidling	329.320	-13.700	
Kontaktforløb	Korrigeret budget	Afvigelse								
	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)								
Kontaktforløb og formidling	329.320	-13.700								

**Figur 1. Bestand for ydelsesmodtagere i 2012**



**Hvad er kontaktførløb?**

Kontaktførløb omfatter alle ledige kontanthjælpsmodtagere, revalidender, dagpengemodtagere samt personer i fleksjob og ledighedsydelsesmodtagere.

Figuren viser helårspersoner.

Kilde: Targit

**Aktivitetstal og enhedspriser for kontaktførløb**

Signaturforklaring		
	Budgetteret 2012	
	Mindreforbrug 2012	
		Merforbrug 2012
	<b>Aktivitetstal (berørte kontanthjælp)</b>	<b>Økonomi afvigelse (tkr.)</b>
Kontaktførløb	Budgetteret: 43.754 Realiseret: 45.395 Afvigelse: +1.641	-kr 13.700
	<b>Enhedspriser (kr.)</b>	
	Budgetteret: kr 7.527 Realiseret: kr 7.556 Afvigelse: +29	
<b>I alt Beskæftigelsesrettede forløb til kontanthjælps- og a-dagpengemodtagere og revalidenter</b>		<b>-kr 13.700</b>

**Opgave- og aktivitetsområde:**  
**Sygedagpengeopfølgning: 57,7 mio. kr.**

**0,0**

Ydelsen omfatter opfølgning på sygeforløb for sygedagpengemodtagere med henblik på at bringe borgeren tilbage på arbejdsmarkedet.

Sygedagpengeopfølgning	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Sygedagpengeopfølgning	57.680	0

**Beskrivelse for sygedagpengeopfølgningen**  
 Der forventes et samlet forbrug svarende til budgettet.



Signaturforklaring	Budgetteret 2012          Mindreforbrug 2012          Merforbrug 2012	
Sygeopfølgning	Aktivitetstal (berørte sygedagpenge) 6.341 6.341 6.273 Enhedspriser (kr.) kr 9.096 kr 9.096 kr 9.195 Økonomi afvigelse (tkr.) kr 0	
<b>I alt Beskæftigelsesrettede forløb til sygedagpengemodtagere</b>		<b>kr 0</b>

### Opgave- og aktivitetsområde:

**Ydelsesadministration: 116,2 mio. kr.**

**0,0**

Ydelsen omfatter administration af alle forsørgelsesydelse til alle ledige kontanthjælpsmodtagere, revalidender, sygedagpengemodtagere og personer på ledighedsydelse – herunder også sanktionering, barselsperioder, særlig støtte m.v.

Den primære faktor af betydning for udgiftsniveauet er antallet af borgere på forsørgelsesydelse.

Ydelsesadministration	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Ydelsesadministration	116.232	0
<b>I alt</b>	<b>116.232</b>	<b>0</b>

### Beskrivelse af ydelsesadministration

Der forventes et forbrug svarende til budgettet.

Signaturforklaring	Budgetteret 2012          Mindreforbrug 2012          Merforbrug 2012	
Ydelsesadministration	Aktivitetstal (berørte) 34.201 34.201 34.820 Enhedspriser (kr.) kr 3.398 kr 3.398 kr 3.338 Økonomi afvigelse (tkr.) kr 0	

### Opgave- og aktivitetsområde:

**IT-udgifter: 41,7 mio. kr.**

**-3,9**

Ydelsen omfatter IT-udgifter relateret til beskæftigelsesindsatsen.

IT-udgifter	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
IT-udgifter	41.734	-3.865

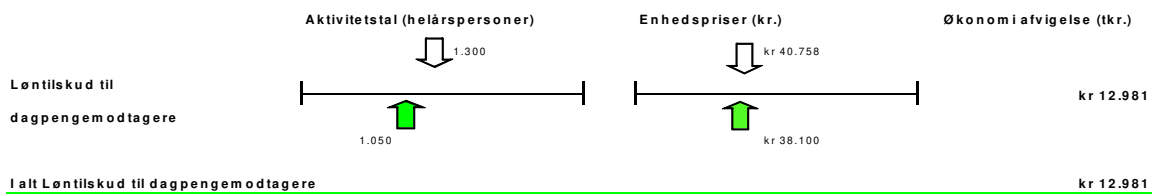
### Beskrivelse for IT-udgifter

IT-udgifterne relateret til beskæftigelsesindsatsen udgøres primært af udgifter til KMD og KS. Indtil videre forventes budget overholdt men brugt fuldt, når budgetforøgelsen i forbindelse med overførselssagen på 3,9 mio. kr. til et IT-system til administration af

løntilskud indregnes.			
<b>Opgave- og aktivitetsområde: Administrationscenter: 41,6 mio. kr.</b>			<b>0,0</b>
Ydelsen omfatter administrativ bistand til job- og beskæftigelsescentre.			
Administrationscenter	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)	
Administrationscenter	41.582	0	
Det forventes at budgettet overholdes men bruges fuldt ud.			
<b>Opgave- og aktivitetsområde: Løntilskudspladser: 53,0 mio. kr.</b>			<b>13,0</b>
Ydelsen omfatter dagpengemodtagere med løntilskud på kommunale arbejdspladser, hvor kommunen har en forpligtelse til at stille et antal pladser til rådighed til dagpengemodtagere (kvotepladser). Budgettet på området omfatter de af arbejdspladsens udgifter til ansættelse, som ikke er omfattet af løntilskud fra staten. Det drejer sig om udgifter til f.eks. pension, AER, AES og lignende – dog hovedsageligt pensionsindbetalinger, da denne udgift ikke er omfattet af selve løntilskuddet, men betragtes som en ren arbejdsgiverudgift.			
Kommunale udgifter til løntilskudspladser	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)	
Kommunale udgifter til løntilskudspladser	52.986	12.981	
<b>Beskrivelse af løntilskud til dagpengemodtagere</b>			
Der forventes et mindreforbrug på 13 mio. kr., som skyldes færre dagpengemodtagere i løntilskud på kommunale arbejdspladser.			
Borgerrepræsentationen godkendte den 15. december 2011, at antallet af løntilskudspladser i Københavns Kommune fra januar 2012 fastsættes til 2.450 pladser med henblik på at opnå 1.800 helårspladser. Disse 1.800 helårspladser kan både benyttes af dagpengemodtagere og kontanthjælpsmodtagere. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen forventer, at ved fuld udnyttelse af de 1.800 helårspladser vil ca. 1.200-1.400 af pladserne vil blive besat af dagpengemodtagere.			
Pladserne er åbne for borgere i hele landet, og for øjeblikket er det ca. 15-20 pct. af de besatte pladser på kommunens arbejdspladser, hvor borgeren kommer fra en anden kommune.			
For øjeblikket er antallet af dagpengemodtagere i løntilskud på kommunale arbejdspladser betydeligt lavere, det nuværende niveau er på ca. 750 (antallet af kontanthjælpsmodtagere i løntilskud på kommunale arbejdspladser er for øjeblikket ca. 400).			
Antallet forventes at stige i løbet af 2012, så der for hele året vil være 1.050 helårspladser besat af dagpengemodtagere.			
Enhedsprisen forventes, at blive lidt lavere end budgettet, hvilket gør, at der reelt er midler nok til at finansiere 1.400 helårspladser.			

### Aktivitetstal og enhedspriser løntilskud til dagpengemodtagere

Signaturforklaring  Budgetteret 2012  Mindreforbrug 2012  Merforbrug 2012



### Opgave- og aktivitetsområde: Indtægtsbevilling: 0,0 mio. kr.

**7,0**

På baggrund af regnskabet for 2011 forventes indtægter på driftsrammen på i alt 7,0 mio. kr.

Indtægterne skyldes, at der ved udgangen af 2011 udestod modtagelse af refusion vedrørende aktiviteter gennemført i 2009.

### Bevillingsområde: Beskæftigelsesindsats: 650,1 mio. kr. (inkl. korrektioner)

**13,0**

### Bevillingsområde: Integrationsaktiviteter: 21,5 mio. kr.

**-1,8**

For bevillingsområdet, integrationsaktiviteter forventes et merforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til korrigerede budget.

### Forventede korrektioner

**1,8**

Budgettet forventes forøget med 1,8 mio. kr. som følge af overførselssagen, og der forventes herefter balance på området.

Neden for redegøres der nærmere for opgave- og aktivitetsområdet.

### Opgave- og aktivitetsområde: Puljer til integrationsindsats: 21,5 mio. kr.

**-1,8**

Udmøntning af puljer til integrationsindsats	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Tværgående integrationsindsats	3.683	0
Diskrimination budgetaftale 2007	557	0
Antiradikaliseringprogram	511	0
Hotspot	4.470	1.306
Tryghedsindeks	1.022	0
Tænketank	460	0
Integrationsindtægter til disposition	530	0
Fyrtårnet bland dig i byen	4.086	0
Modtagelse og fastholdelse udenlandske	1.000	0
Kortlægning af job og kvalifikationer	450	0

Fremskyndt sprogindsats	1.000	0	
Styrkelse af ligebehandlingsdagsorden	1.500	0	
International dag	500	0	
Bydelsmødreforeninger	550	0	
URBACT	300	0	
Tolke	850	0	
VINK	0	200	
Oplysningskampagne om diskrimination	0	244	
<b>I alt</b>	<b>21.469</b>	<b>1.750</b>	
<b>Beskrivelse:</b>			
Området omfatter forskellige særlige integrationsindsatser i Københavns Kommune. De enkelte projekter fremgår af oversigten.			
Der forventes i 2012 et merforbrug på 1,8 mio. kr., som skyldes igangsatte aktiviteter, hvor budget først kommer på plads, når overførslerne fra 2011 til budget 2012 godkendes.			
I forventningen indgår, at de resterende midler i puljen 'integrationsindtægter til disposition' udmeldes til konkrete projekter i 2012.			
<b>Bevillingsområde:</b>			<b>0,0</b>
<b>Integrationsaktiviteter: 23,3 mio. kr. (inkl. korrektioner)</b>			
<b>Bevillingsområde:</b>			<b>-2,7</b>
<b>Administration: 118,4 mio. kr.</b>			
For bevillingsområdet, administration forventes et merforbrug på 2,7 mio. kr.			
<b>Forventede korrektioner</b>			<b>2,7</b>
Budgettet forventes forøget med 2,7 mio. kr. som følge af overførselssagen, og der forventes herefter balance på området.			
Nedenfor redegøres der nærmere for opgave- og aktivitetsområdet.			
<b>Opgave- og aktivitetsområde:</b>			<b>-2,7</b>
<b>Tværgående administration: 118,4 mio. kr.</b>			
Ydelsen tværgående administration omfatter alle tværgående opgaver i centralforvaltningen, det vil sige servicering af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, direktionsbetjening, kompetenceudvikling, koordinering, økonomistyring m.v.			
Tværgående administration	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)	
Tværgående administration	118.357	-2.654	
<b>Beskrivelse for tværgående administration</b>			
Tværgående administration er opdelt i politisk betjening, organisations- og IT-udvikling samt driftsbaseret aktivitet.			
På bevillingen tværgående administration forventes budgettet (inkl. 2,7 mio. kr. fra overførselssagen) overholdt men brugt fuldt ud. En usikkerhedsfaktor er, hvor store sagsomkostningerne vedrørende Farvergadesagen. Forvaltningen har afsat 1 mio. kr. til			

dækning af sagsomkostningerne og indtil videre forventes det at være tilstrækkelig.													
<b>Bevillingsområde: Administration: 121,0 mio. kr. (inkl. korrektioner)</b>	<b>0,0</b>												
<b>Bevillingsområde: Anlæg: 11,8 mio. kr.</b>	<b>0,0</b>												
Anlægsbevillingen vedrører Borgeren ved Roret.  For bevillingsområdet forventes budgettet overholdt men brugt fuldt ud. Der forventes ikke korrektioner til budgettet.													
<b>Bevillingsområde: Efterspørgselsstyret indsats: 647,2 mio. kr.</b>	<b>-73,1</b>												
Der forventes et samlet merforbrug på 73,1 mio. kr. til den efterspørgselsstyrede indsats, hvoraf ca. 43,0 mio. kr. vedrører beskæftigelsestilbud og 30,1 mio. kr. vedrører integrationsområdet.  Nedenfor redegøres der nærmere for de enkelte opgave- og aktivitetsområder.													
<b>Forventede korrektioner</b>	<b>60,0</b>												
Budgettet forventes forøget med 60,0 mio. kr. som følge af overførselssagen. Heraf er 35,0 mio. kr. reserveret til opgave- og aktivitetsområdet, Beskæftigelsestilbud.  Det forventede merforbrug udgør herefter 13,1 mio. kr. Merforbruget skyldes økonomiske konsekvenser af ny lovgivning, og budgettet forventes derfor forøget med et tilsvarende beløb i forbindelse med DUT-forhandlinger mellem Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen og Økonomiforvaltningen.  Nedenfor redegøres der nærmere for opgave- og aktivitetsområderne under bevillingen.													
<b>Opgave- og aktivitetsområde: Beskæftigelsestilbud: 633,4 mio. kr.</b>	<b>-43,0</b>												
Ydelsen omfatter alle beskæftigelsestilbud for alle ledige kontanthjælpsmodtagere (uanset matchkategori), revalidender, arbejdsløshedsdagpengemodtagere og sygedagpengemodtagere med henblik på at bringe borgeren ud i job på ordinære vilkår og dermed opnå selvforsørgelse. Aktiviteterne omfatter formidling af job, iværksættelse af tilbud og selve beskæftigelsestilbuddet.  Da kommunen ifølge loven har en række forpligtelser for alle modtagere, er antallet i målgrupperne en betydelig faktor for udgiftsskønnet.													
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Beskæftigelsestilbud</th> <th>Korrigeret budget (1.000 kr.)</th> <th>Afvigelse (1.000 kr.)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Tilbud til kontanthjælpsmodtagere og revalidender</td> <td>597.369</td> <td>-38.324</td> </tr> <tr> <td>Tilbud til sygedagpengemodtagere</td> <td>54.539</td> <td>3.414</td> </tr> <tr> <td>Tilbud til a-dagpengemodtagere</td> <td>298.801</td> <td>-44.779</td> </tr> </tbody> </table>	Beskæftigelsestilbud	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)	Tilbud til kontanthjælpsmodtagere og revalidender	597.369	-38.324	Tilbud til sygedagpengemodtagere	54.539	3.414	Tilbud til a-dagpengemodtagere	298.801	-44.779	
Beskæftigelsestilbud	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)											
Tilbud til kontanthjælpsmodtagere og revalidender	597.369	-38.324											
Tilbud til sygedagpengemodtagere	54.539	3.414											
Tilbud til a-dagpengemodtagere	298.801	-44.779											

Driftsindtægter	-336.802	32.231
Øvrige områder	19.458	4.458
<b>I alt</b>	<b>633.365</b>	<b>-43.000</b>

Der forventes et merforbrug på 43,0 mio. kr. i forhold til budgettet.

Merforbruget skal primært ses i sammenhæng med dels stigende ledighed og dels med ny lovgivning, der samlet set forventes at betyde merudgifter på aktivitetsområdet, idet der forventes en stigende anvendelse af 6 ugers selvvalgt uddannelse.

Udgiftsområdet er et risikoområde, idet der fra starten af året vurderedes risiko for budgetoverskridelse som følge af ny lovgivning.

*Redegørelse for forventet afvigelse:*

Det samlede budget er opdelt i en række delbudgetter, og der redegøres nærmere for afvigelser mellem de interne budgetter pr. april og forbrugsskønnet nedenfor. I delbudgetterne er der taget højde for merrefusion via driftsloftet på ca. 30 mio. kr. som følge af højere ledighed end forudsat i budgettet.

I forbindelse med overførselssagen forventes budgettet forøget med 35,0 mio. kr. til en række konkrete formål. Midlerne forventes anvendt fuldt ud, men overvejelserne om den konkrete udmøntning af midlerne er ikke afsluttede.

*Den interne indsats* tilbydes dels i kommunens beskæftigelsescentre og dels i jobcentrene i form af jobklubber, mv. Der forventes et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., der skyldes forventning om en lavere pris for jobklubberne, mv. end forudsat. Budgettet til indsatsen for primært kontanthjælpsmodtagerne på kommunens beskæftigelsescentre forventes anvendt fuldt ud.

Indsatsen for *jobklare ledige*, der tilbydes indsats hos andre aktører eller i kommunens udbud for denne målgruppe, ligger under det forventede niveau, og der forventes et mindreforbrug på ca. 10,3 mio. kr., der skyldes forventning mindre anvendelse af det nye udbud end forventet.

Aktivitetsniveauet for *dagpengemodtagere*, der tilbydes indsats hos eksterne leverandører, herunder ordinær uddannelse, ligger lidt under det forventede niveau, og der forventes et mindreforbrug på ca. 1,0 mio. kr., som skyldes lidt mindre brug af opkvalificering og vejledning.

Aktivitetsniveauet for de *jobklare kontanthjælpsmodtagere samt revalidender*, der visiteres til eksterne tilbud, herunder ordinær uddannelse, ligger på et lavere niveau end forudsat, og der forventes på den baggrund et mindreforbrug på 22,0 mio. kr. Det skyldes primært mindre aktivitet end forudsat for opkvalificering og vejledning for kontanthjælpsmodtagere (ca. 15 mio. kr.), hvilket skal ses i sammenhæng med færre ledige i målgruppen.

Aktivitetsniveauet for de *indsatsklare kontanthjælpsmodtagere, sygedagpengemodtagere mv.*, der deltager i forløb under kommunens udbud for denne målgruppe, ligger på nuværende tidspunkt over det forventede niveau, og der forventes et merforbrug på 22,3 mio. kr. Merforbruget skyldes primært flere henvisninger end forudsat.

Aktivitetsniveauet for *partnerskabsaftaler*, der er målrettet ikke-arbejdsmarkedsparete kontanthjælpsmodtagere mv., ligger på det forventede niveau, og budgettet forventes

anvendt fuldt ud.

Endelig forventes et merforbrug på 20,7 mio. kr. på øvrige områder, der omfatter 6 ugers selvvalgt uddannelse, handicapområdet og mentorordninger mv. Merforbruget skyldes primært mere brug af 6 ugers selvvalgt uddannelse end forudsat (24 mio. kr.), mere brug af mentorer (5 mio. kr.) og mindre brug af handicapordninger (4 mio. kr.) samt øvrige afvigelser (4 mio. kr.). Merforbruget for 6 ugers selvvalgt uddannelse skal ses i sammenhæng med ny lovgivning på dette område.

Signaturforklaring



	Aktivitetsstal (berørte)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Tilbud til kontanthjælpsmodtagere og revalidender	Budgetteret 2012: 24.769 Mindreforbrug 2012: 25.537	Budgetteret 2012: kr 24.118 Mindreforbrug 2012: kr 24.893	-kr 38.324
Tilbud til sygedagpengemodtagere	Budgetteret 2012: 6.341 Mindreforbrug 2012: 6.273	Budgetteret 2012: kr 8.601 Mindreforbrug 2012: kr 8.150	kr 3.414
Tilbud til dagpengemodtagere	Budgetteret 2012: 15.894 Mindreforbrug 2012: 16.848	Budgetteret 2012: kr 18.800 Mindreforbrug 2012: kr 20.393	-kr 44.779
Driftsindtægter	Budgetteret 2012: 47.074 Mindreforbrug 2012: 52.356	Budgetteret 2012: -kr 7.155 Mindreforbrug 2012: -kr 7.049	kr 32.231
<b>I alt Beskæftigelsestilbud</b>			<b>-kr 47.458</b>

**Opgave- og aktivitetsområde:**

**Introduktionsprogrammer og sprogundervisning: 98,0 mio. kr.**

**0,0**

Ydelsen omfatter det tre-årige introduktionsprogram for integrationslovsudlændinge bestående af aktiveringsforløb og danskundervisning. Introduktionsforløb (integrationsloven) og sprogundervisning på sprogskolerne for selvforsørgende borgere med udenlandsk herkomst (danskuddannelsesloven).

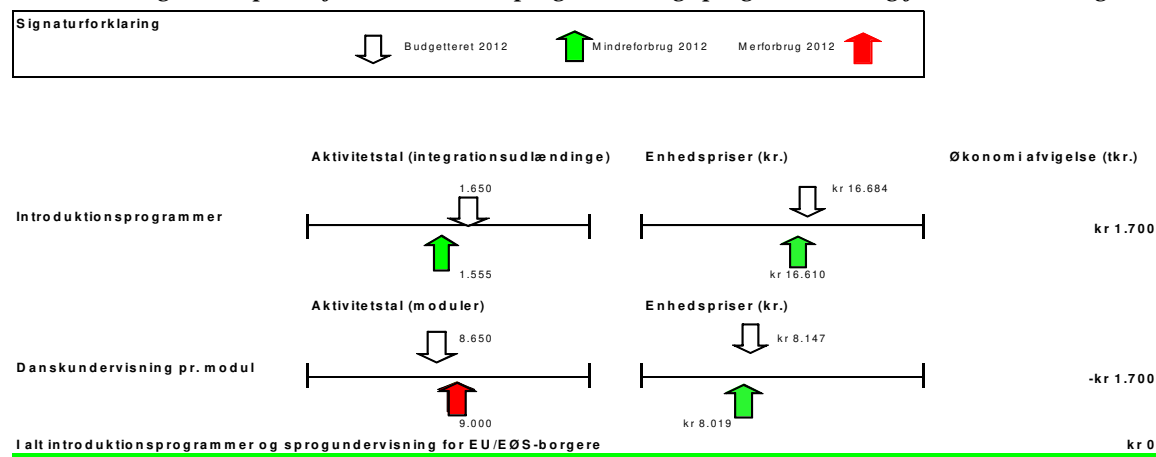
Introduktionsprogrammer og sprogundervisning for EU/EØS- borgere	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Introduktionsprogrammer	27.529	1.700
Danskundervisning/introduktionsforløb	70.475	-1.700
<b>I alt</b>	<b>98.004</b>	<b>0</b>

## Beskrivelse

For hele året forventes balance.

Der forventes lidt færre borgere i integrationsprogrammer og lidt flere borgere i danskundervisning og introduktionsforløb, hvilket er baggrunden for afvigelserne indenfor områderne. Enhedspriserne på begge områder forventes at blive lidt mindre end det budgetterede, hvilket skyldes en lidt anden modulsammensætning end budgetteret.

### Aktivitetstal og enhedspriser for Introduktionsprogrammer og sprogundervisning for EU/EØS- borgere



## Opgave- og aktivitetsområde:

**Integrationsindtægter – grund- og resultattilskud: -84,1 mio. kr.**

**-30,1**

Ydelsen 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 tre-årige introduktionsprogram). Der kan derudover for samme målgruppe opnås resultattilskud, dels ved bestået danskprøver dels ved beskæftigelse eller uddannelse.

Integrationsindtægter – grund- og resultattilskud	Korrigeret budget	Afvigelse
	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
Grund- og resultattilskud	-84.131	-30.096

## Beskrivelse

For hele året forventes en mindreindtægt på 30,1 mio. kr. Mindreindtægten skyldes lovændringer, der indebærer, at grundtilskuddet er nedsat med 18.240 kr. pr. helårsperson.

Der forventes i 2012 et lidt højere resultattilskud vedrørende ordinær beskæftigelse end budgetteret, hvilket dog opvejes af færre integrationslovsudlændinge. Det større resultattilskud skyldes konservativ budgettering pga. af konjunkturudviklingen, men indtil nu har denne udvikling ikke haft negativ indflydelse på andelen af integrationslovsudlændinge, som kommer i beskæftigelse.



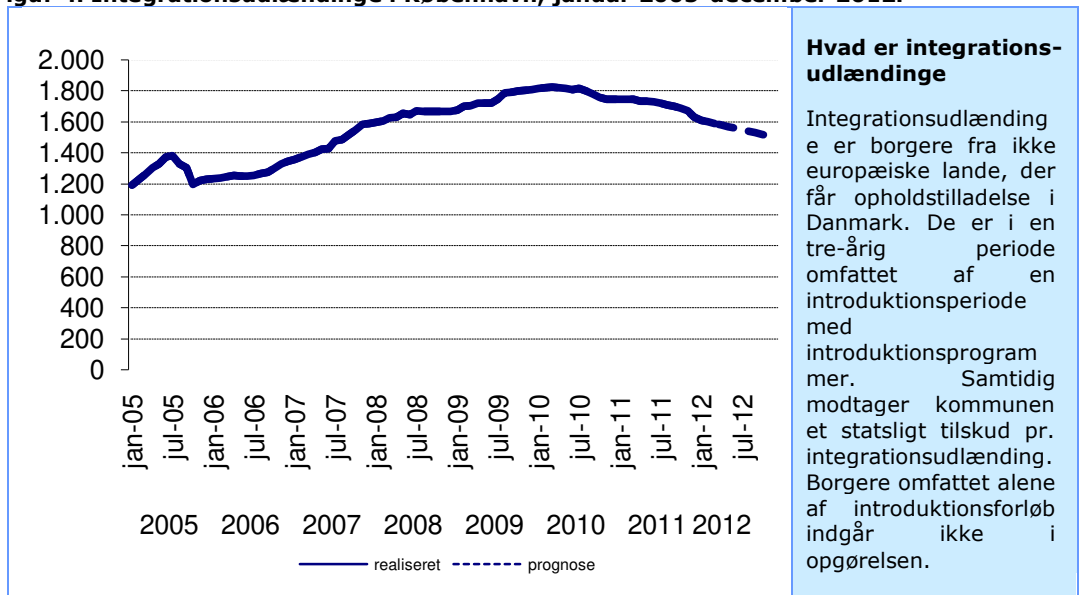
**Redegørelse for aktivitetsområdet:**

Der har i de senere år været et lille fald i antallet af integrationsudlændinge i Københavns Kommune. Dette fald forventes at fortsætte i 2012.

I figur 4 ses udviklingen i antal integrationsudlændinge i Københavns Kommune. Antallet dækker alle integrationsudlændinge i den tre-årige integrationsperiode. Der er derfor et vist efterslæb i forhold til den faktiske tilgang, idet ændringen i det samlede antal i 2012 består af dem, der kommer i 2012, fratrukket dem, der kom i 2009.

Som det fremgår af figur 4 har antallet af integrationsudlændinge i mange år været stigende, men er faldet i de senere år og denne tendens forventes at fortsætte i de kommende år. Faldet skyldes konjunkturudviklingen, der medfører et mindre behov for arbejdskraft, herunder også specialister fra ikke EU-lande. Eventuelle lovændringer vedrørende familiesammenføring og lignende kan påvirke antallet i fremtiden.

**Figur 4. Integrationsudlændinge i København, januar 2005-december 2012.**

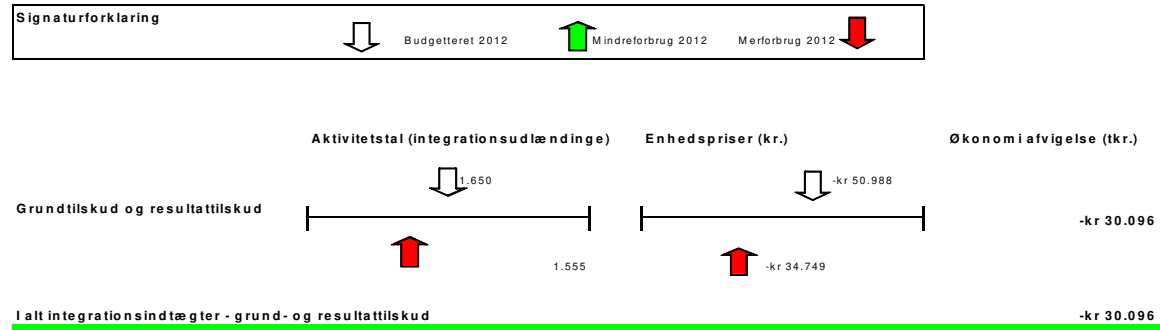


**Hvad er integrationsudlændinge**

Integrationsudlændinge er borgere fra ikke europæiske lande, der får opholdstilladelse i Danmark. De er i en tre-årig periode omfattet af en introduktionsperiode med introduktionsprogrammer. Samtidig modtager kommunen et statsligt tilskud pr. integrationsudlænding. Borgere omfattet alene af introduktionsforløb indgår ikke i opgørelsen.

Kilde: KMD Essentia

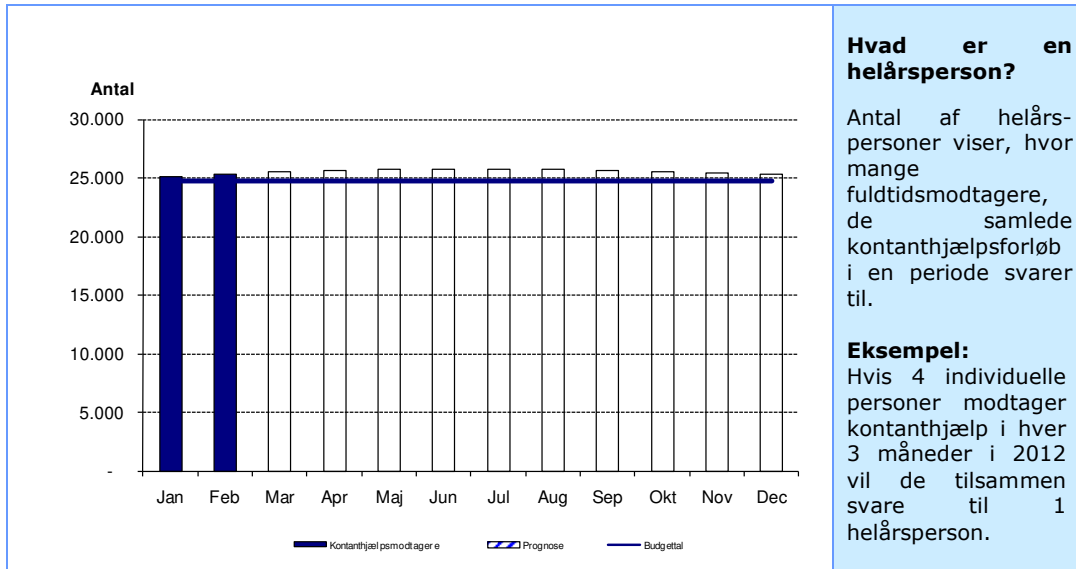
**Aktivitetstal og enhedspriser for Integrationsindtægter – grund- og resultattilskud**



<b>Bevillingsområde:</b> <b>Efterspørgselsstyret indsats: 707,2 mio. kr. (inkl. korrektioner)</b>	<b>-13,1</b>
<b>Bevillingsområde:</b> <b>Efterspørgselsstyrede overførsler: 5.252,5 mio. kr.</b>	<b>-118,8</b>
Under efterspørgselsstyrede overførsler forventes et samlet merforbrug på 118,8 mio. kr.	

<p>Forventningen er baseret på merudgifter til a-dagpenge, kontanthjælp og sygedagpengeområdet, mens der på flexjobområdet forventes et mindreforbrug.</p> <p>Nedenfor redegøres der nærmere for de enkelte opgave- og aktivitetsområder.</p>													
<p><b>Forventede korrektioner</b></p>	<p><b>70,0</b></p>												
<p>Budgettet forventes forøget med 70,0 mio. kr., jf. aftale om overførselssagen 2011-12 med tilhørende bilag, hvorefter det forventede merforbrug udgør 48,8 mio. kr.</p> <p>Behovet for en tillægsbevilling vurderes nærmere efter sommerferien.</p>													
<p><b>Opgave- og aktivitetsområde: Kontanthjælp, mv.: 2.289,4 mio. kr.</b></p>	<p><b>-107,9</b></p>												
<p>Ydelsen omfatter forsørgelses- og tillægsydelse til personer, der står til rådighed for arbejdsmarkedet og er uden beskæftigelse. Det er forsørgelsesydelse som kontanthjælp, revalideringsydelse, starthjælp og introduktionsydelse m.m.</p> <table border="1" data-bbox="124 902 1257 1111"> <thead> <tr> <th>Kontanthjælp mv.</th> <th>Korrigeret budget (1.000 kr.)</th> <th>Afvigelse (1.000 kr.)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontanthjælps- og revalideringsydelse</td> <td>2.279.821</td> <td>-105.789</td> </tr> <tr> <td>Andre forsørgelsesydelse</td> <td>9.567</td> <td>-2.160</td> </tr> <tr> <td><b>I alt</b></td> <td><b>2.289.388</b></td> <td><b>-107.949</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>Der forventes et samlet merforbrug på 107,9 mio. kr.</p> <p>Udgiftsområdet er et risikoområde, idet der fra starten af året vurderedes risiko for budgetoverskridelse dels som følge af højere ledighed og dels som følge af højere ydelse som følge af afskaffelse af "fattigdomsydelse".</p>	Kontanthjælp mv.	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)	Kontanthjælps- og revalideringsydelse	2.279.821	-105.789	Andre forsørgelsesydelse	9.567	-2.160	<b>I alt</b>	<b>2.289.388</b>	<b>-107.949</b>	
Kontanthjælp mv.	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)											
Kontanthjælps- og revalideringsydelse	2.279.821	-105.789											
Andre forsørgelsesydelse	9.567	-2.160											
<b>I alt</b>	<b>2.289.388</b>	<b>-107.949</b>											
<p><i>Redegørelse for forventet afvigelse:</i></p> <p><b>Beskrivelse samlet:</b></p> <p>I forhold til vedtaget budget forventes et merforbrug på 107,9 mio. kr. Merforbruget er sammensat af et forventet mindreforbrug på 42,5 mio. kr. vedr. revalideringsydelse, et forventet merforbrug på 148,3 mio. kr. til kontanthjælp og et forventet merforbrug på 2,2 mio. kr. vedr. introduktionsydelse.</p> <p><b>Beskrivelse kontanthjælpsydelser:</b></p> <p>Merforbruget udgør 105,8 mio. kr. og er sammensat af et forventet merforbrug på ca. 148,3 mio. kr. på passive og aktive kontanthjælpsydelser og skyldes primært en forventning om flere kontanthjælpsmodtagere (ca. 105 mio. kr.) samt en stigning i enhedspriserne pga. afskaffelse af "fattigdomsydelse" (ca. 40-45 mio. kr.). Derudover forventes en faldende tilgang til revalideringsydelse, som medfører et forventet mindreforbrug på ca. 42,5 mio. kr.</p> <p>Hvis ret- og pligt tilbuddet ikke gives rettidig mister kommunen refusionen indtil tilbuddet igangsættes. De foreløbige tal viser at rettidigheden for aktivering er omkring 95 pct. og forventes at holde sig på samme niveau for resten af året. Med en ikke-rettidighed på 5 pct. vil kommunen modtage ca. 48 mio. kr. mindre i refusion fra staten. De færre indtægter på 48 mio. kr. er indarbejdet i merforbruget, og svarer omtrent til det budgetterede.</p>													

Figur 5. Udviklingen i helårspersoner på kontanthjælp, januar 2012-feb. 2012.



**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 2012 vil de tilsammen svare til 1 helårsperson.

Kilde: Targit

For hele 2012 forventer Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen 25.537 helårspersoner på kontanthjælp og revalideringsydelse. I de to første måneder af 2012 har ca. 25.200 personer været på kontanthjælp og revalidering.

**Aktivitetstal og enhedspriser for kontanthjælpsydelse**

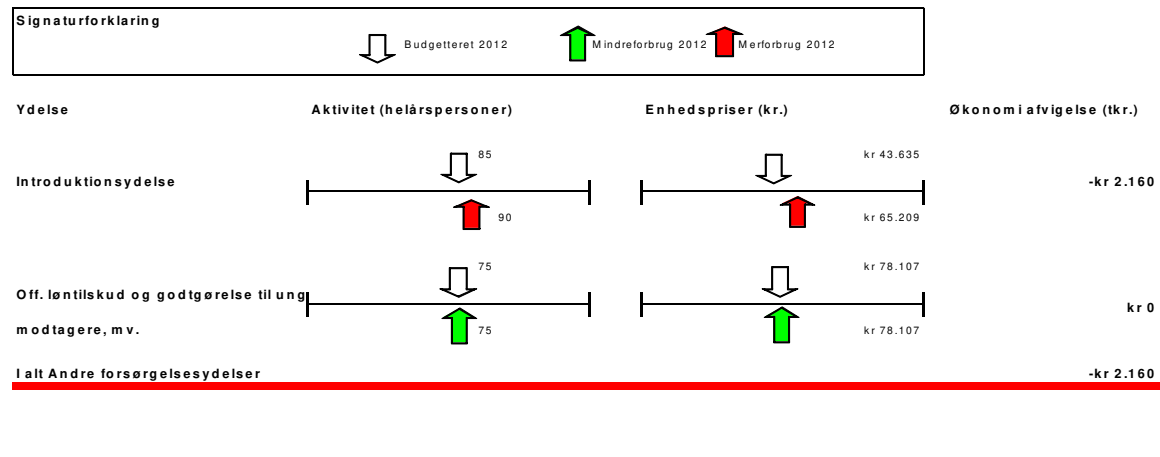
Signaturforklaring			
	↓ Budgetteret 2012	↑ Mindreforbrug 2012	↑ Merforbrug 2012
Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Kontanthjælp aktiv	↓ 6.813 ↑ 6.813	kr 86.698 ↓ ↑ kr 87.928	-kr 8.378
Kontanthjælp passiv	↓ 16.356 ↑ 17.624	kr 94.622 ↓ ↑ kr 95.753	-kr 139.912
Revalideringsydelse	↓ 1.600 ↑ 1.100	kr 88.444 ↓ ↑ kr 90.008	kr 42.501
<b>I alt Kontanthjælpsydelser</b>			<b>-kr 105.789</b>

**Beskrivelse andre forsørgelsesydelse:**

Andre forsørgelsesydelse omfatter introduktionsydelse, som gives til udlændinge, der er omfattet af integrationsloven og som ikke kan forsørge sig selv. Derudover en jobpræmie for enlige forsørgere, godtgørelse til særlig udsatte unge under 18 år i virksomhedspraktik og lønudgifter ved ansættelse af kontant- og starthjælpsmodtagere og selvforsørgende med løntilskud i kommunale virksomheder en del af andre forsørgelsesydelse.

Der forventes et merforbrug på 2,2 mio. kr., som kommer af en stigning i enhedspriserne på introduktionsydelse. Stigningen i enhedsprisen skyldes en afskaffelse af de lave ydelsessatser i forbindelse med afskaffelse af "fattigdomsydelserne".

### Aktivitetstal og enhedspriser for andre forsørgelsesydelser



**Opgave- og aktivitetsområde: Flexjob og ledighedsydelse: 294,8 mio. kr.** **17,5**

Der ydes løntilskud til de virksomheder, der vælger at ansætte personer i flexjob, og løntilskuddet kan udgøre 1/2 eller 2/3 af lønnen, afhængigt af graden af den nedsatte arbejdsevne. I den periode, hvor borgeren er visiteret til et flexjob, men endnu afventer ansættelse, modtager borgeren ledighedsydelse. Ledighedsydelsen udgør maksimalt 91 pct. af højeste dagpengesats.

Flexjob og ledighedsydelse	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Flexjob, ledighedsydelse og seniorjob	294.799	17.533

I forhold til det korrigerede budget forventes et mindreforbrug på omkring 17,5 mio. kr.

#### Redegørelse for forventet afvigelse:

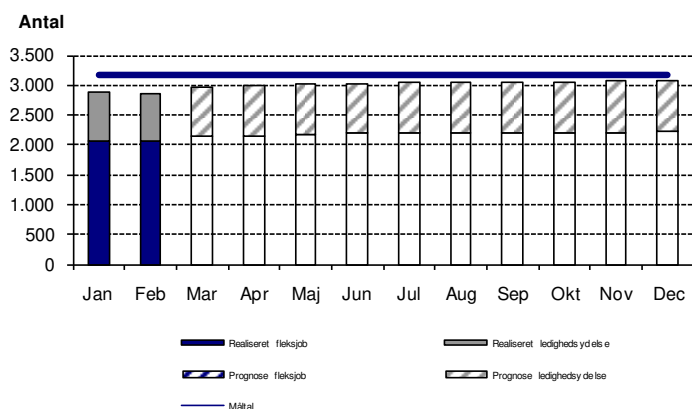
Ydelsen omfatter flexjob, ledighedsydelse og seniorjob. I forhold til det korrigerede budget forventes et samlet mindreforbrug på ca. 17,5 mio. kr.

Der forventes aktuelt et samlet mindreforbrug på udgiftsområdet på 17,5 mio. kr. fordelt med et mindreforbrug på 11,7 mio. kr. til flexjob og ledighedsydelse og et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. til seniorjob.

Mindreforbruget på flexjob og ledighedsydelse på 11,7 mio. kr. er sammensat af et mindreforbrug på flexjob på 6,3 mio. kr. og et mindreforbrug vedr. ledighedsydelse på omkring 5,4 mio. kr. Mindreforbruget på flexjobområdet skyldes primært et forventet nedgang i antallet af flexjobbere, svarende til ca. 160 færre helårspersoner. Antallet af ledighedsydelsesmodtager forventes at stiger fra 765 til 840, mens enhedspriserne forventes at falde med ca. 13 pct. Reduktionen i enhedsprisen skyldes et forventning om flere refusionsindtægter fra staten end der er budgetteret. De to tendenser tilsammen giver et forventet mindreforbrug på omkring 5,4 mio. kr.

Mindreforbruget på seniorjobområdet skyldes en forventning om færre modtagere og en lavere enhedspris end budgetteret.

**Figur 7. Udviklingen i antal fleksjobmodtagere og ledighedsydelsesmodtagere i 2012.**



**Hvad er fleksjob?**

Personer med varigt nedsat arbejdsevne kan ansættes i fleksjob med løntilskud.

**Hvad er ledighedsydelse?**

Personer, som er blevet visiteret til fleksjob, men endnu ikke har opnået ansættelse i et fleksjob, modtager ledighedsydelse. Ledighedsydelse er en midlertidig ydelse.

Kilde: TARGIT

**Aktivitetstal og enhedspriser for fleksjob og ledighedsydelse.**

Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Løntilskud til fleksjob	Budgetteret 2012: 2.326 Mindreforbrug 2012: 2.170	Budgetteret 2012: kr 62.080 Merforbrug 2012: kr 60.631	kr 6.313
Ledighedsydelse og skånejob	Budgetteret 2012: 765 Merforbrug 2012: 840	Budgetteret 2012: kr 178.903 Mindreforbrug 2012: kr 156.527	kr 5.378
Seniorjob	Budgetteret 2012: 78 Mindreforbrug 2012: 60	Budgetteret 2012: kr 216.808 Mindreforbrug 2012: kr 184.500	kr 5.841
<b>I alt Fleksjob og ledighedsydelse</b>			<b>kr 17.533</b>

**Opgave- og aktivitetsområde:  
A-dagpenge og løntilskud: 1.889,4 mio. kr.**

**-20,7**

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

A-dagpenge	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
A-dagpenge	1.641.238	-64.072
Løntilskud	248.176	43.380
<b>I alt</b>	<b>1.889.414</b>	<b>-20.692</b>

#### Beskrivelse:

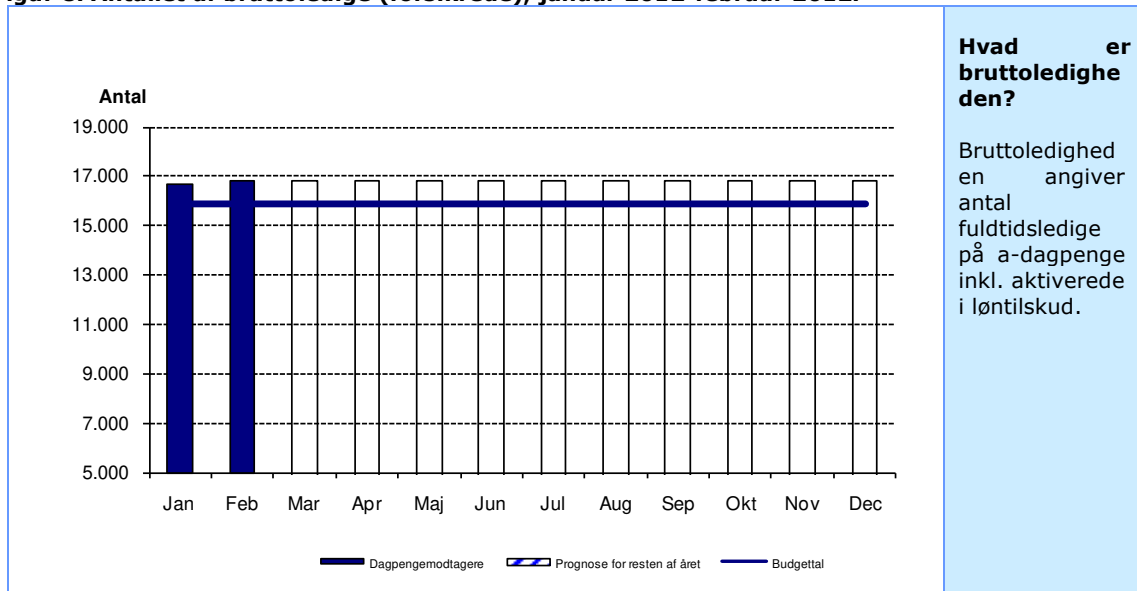
Udgiftsområdet er et risikoområde, idet der fra starten af året vurderedes risiko for budgetoverskridelse dels som følge af højere ledighed og dels som følge af højere gennemsnitlig medfinansieringsandel.

Der forventes aktuelt et samlet merforbrug på udgiftsområdet på 20,7 mio. kr. fordelt med et merforbrug på 64,1 mio. kr. til medfinansiering af dagpenge og et mindreforbrug på 43,4 mio. kr. til offentlig og privat løntilskud.

#### Redegørelse for forventet afvigelse:

Budgettet på 1.641,2 mio. kr. er baseret på en bruttoledighed på 15.894 fuldtidsledige. Der forventes på baggrund af Finansministeriets Økonomiske Redegørelse, december 2011 samt den hidtidige ledighedsudvikling en bruttoledighed på 16.848 fuldtidsledige i 2012.

**Figur 8. Antallet af bruttoledige (forsikrede), januar 2012-februar 2012.**



Kilde: Jobindsats (foreløbige tal)

Der forventes et samlet merforbrug på 20,7 mio. kr. på udgiftsområdet. Særligt fire faktorer betyder en afvigelse i forbrugsskønnet i forhold til det budgetterede.

For det første forventes højere bruttoledighed end forudsat i budgettet, jf. oven for. Ledighedsstigningen forventes at betyde merudgifter på ca. 117,0 mio. kr.




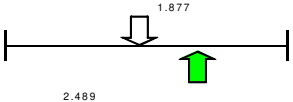
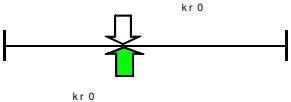
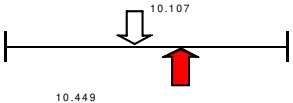
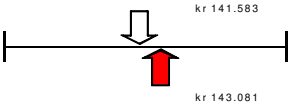
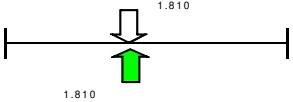
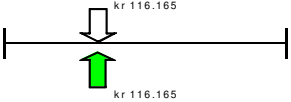
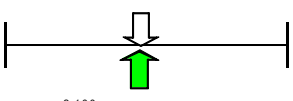
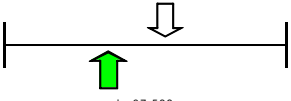
For det andet var det forudsat, at rettidigheden vil blive 95 pct. i 2011. Der ydes ikke refusion for ledige med manglende rettidighed. Der forventes aktuelt en rettidighed i relation til afregningen på i størrelsesordenen 93 pct. i 2012. Skønnet er usikkert, da afregningssystemet til opgørelse af udgifter til a-dagpenge beregner en lavere

gennemsnitlig refusion pr. deltager end forudsat i det korrigerede budget. Forvaltningen er i dialog med KL herom for at afklare årsager hertil. Der forventes en samlet merudgift på ca. 15,0 mio. kr.

For det tredje var det forudsat, at andelen af ledige i karenstiden, hvor staten yder 100 pct. refusion, ville udgøre 12 pct. i budgettet. På baggrund af en opgørelse af den hidtidige andel vurderes denne andel at blive 15 pct. i 2011, hvilket indebærer mindreforbrug på ca. 68,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

For det fjerde forventes et mindreforbrug på ca. 43,0 mio. kr. til løntilskud, hvilket skyldes lavere enhedspris end forudsat, hvilket dels skyldes en højere andel af billigere privat løntilskud, og dels at priserne for løntilskud generelt er lavere end forudsat.

### Oversigt over aktivitetstal og enhedspriser for a-dagpenge

Signaturforklaring			
	 Budgetteret 2012	 Mindreforbrug 2012	 Merforbrug 2012
Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Dagpenge i karenstid			kr 0
Dagpenge passiv (over 8 uger)			-kr 64.072
Dagpenge aktiv (under 8 uger)			kr 0
Løntilskud - dagpengemodtagere			kr 43.380
<b>I alt Dagpenge</b>			<b>-kr 20.692</b>

### Opgave- og aktivitetsområde: Sygedagpenge: 778,9 mio. kr.

**-7,6**

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

Sygedagpenge	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Sygedagpenge	778.943	-7.645

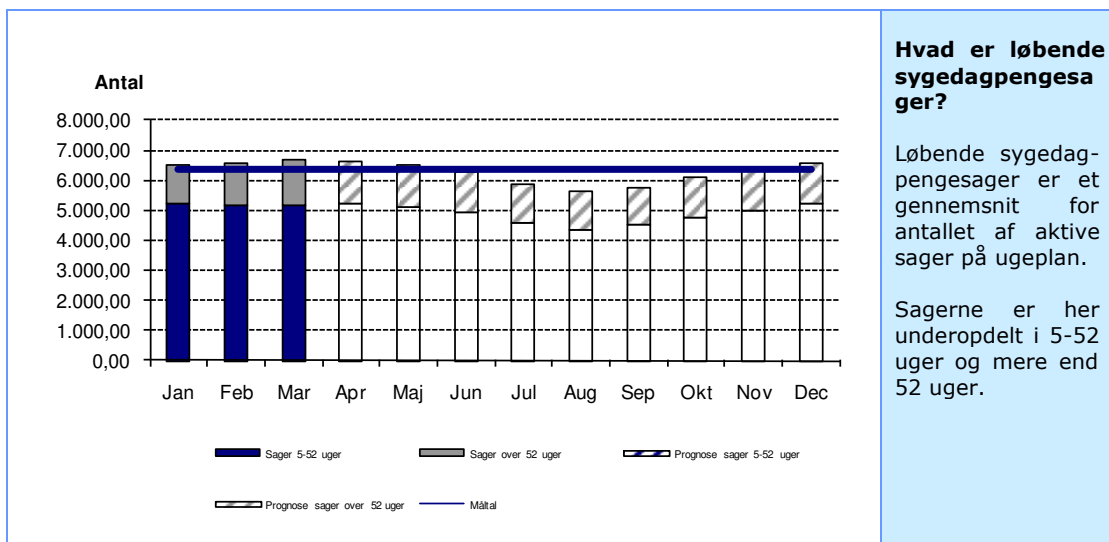
Der forventes et merforbrug på 7,6 mio. kr.

**Redegørelse for forventet afvigelse:**

Det forventede merforbrug dækker over et merforbrug på 20,2 mio. kr. vedr. udgifter til sygedagpengesager med en varighed under 52 uger, som især skyldes højere enhedspriser, der skyldes lavere refusion end forudsat som følge af færre sygedagpengemodtagere med høj refusion. Dette modgås delvist af et mindreforbrug på 15,3 mio. kr. vedr. udgifter til sager med en varighed over 52 uger, hvor enhedsprisen er lavere end budgetteret. Derudover forventes færre indtægter på 2,8 mio. kr. vedr. regresindtægter.

På aktivitetssiden, forventes 6.273 helårspersoner på sygedagpenge, heraf ca. 4.943 med en varighed mellem 5 og 52 uger og 1.330 med en varighed på over 52 uger.

**Figur 10. Antallet af løbende sygedagpengesager over 4 uger, januar 2012-marts 2012**



Kilde: Targit

**Oversigt over aktivitetstal og enhedspriser for sygedagpenge**

Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Sygedagpenge mellem 5-52 uger	Budgetteret 2012: 5.006 Mindreforbrug 2012: 4.943	Budgetteret 2012: kr 103.646 Merforbrug 2012: kr 109.062	-kr 20.240
Sygedagpenge over 52 uger	Budgetteret 2012: 1.335 Mindreforbrug 2012: 1.330	Budgetteret 2012: kr 202.299 Mindreforbrug 2012: kr 191.500	kr 15.374
Regresindtægter	Budgetteret 2012: 1 Mindreforbrug 2012: 1	Budgetteret 2012: -kr 9.979.000 Merforbrug 2012: -kr 7.200.000	-kr 2.779
<b>I alt Sygedagpenge</b>			<b>-kr 7.645</b>



<b>Bevillingsområde:</b> <b>Efterspørgselsstyrede overførsler: 5.322,5 mio. kr. (inkl. korrektioner)</b>	<b>-48,8</b>
---	--------------

<b>Forklaringer på forventet regnskab</b>	<b>Forventet afvigelse (mio. kr.)</b>
<b>Bevillingsområde Finansposter, total</b>	<b>65,8</b>
For hele området forventes en afvigelse på 65,8 mio. kr., jf. neden for.	
<b>Opgave- og aktivitetsområde Hovedkonto 7</b>	<b>0,0</b>
Ingen afvigelse.	
<b>Opgave- og aktivitetsområde:</b> <b>Langfristede tilgodehavender og langfristed gæld på hovedkonto 8</b>	<b>0,0</b>
Ingen afvigelse.	
<b>Opgave- og aktivitetsområde:</b> <b>Andre balanceforskydninger på hovedkonto 8</b>	<b>65,8</b>
<b>Funktion 8.25 Forskydninger i tilgodehavende hos staten</b> Farvergadesagen har medført, at kommunen i 2011 har tilbagebetalt 65,8 mio. kr. til staten. Da Københavns Kommune ikke mente, at staten rent lovgivningsmæssigt havde ret til denne tilbagebetaling, er der anlagt sag om spørgsmålet. De tilbagebetalte midler blev derfor i regnskab 2011 opgjort som et tilgodehavende hos staten. Sagen forventes afgjort i slutningen af 2012, og dette indregnes i prognosen. Uanset det endelige udfald af retssagen vil tilgodehavendet på 65,8 mio. kr. blive nedskrevet til nul, når sagen er afsluttet. Enten vil Københavns Kommune få midlerne tilbage, eller også vil der skulle ske en debitering over på driftssiden (refusionsindtægter på bevillingen Efterspørgselsstyrede Overførsler).  Der er selvfølgelig, som med alle retssager usikkerhed om hvornår sagen er endelig færdig, men da der er sandsynlighed for afgørelse i 2012 indregnes dette i prognosen	<b>65,8</b>
<b>Bevillingsområde Finansposter, total</b>	<b>65,8</b>