

# BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSFORVALTNINGEN

## 7. MDR'S REGNSKAB 2007



August 2007

Økonomikontoret

# INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>1.</b>	<b>SAMLET BESKRIVELSE</b>	<b>3</b>
	RAMMEBELAGTE OMRÅDER (INCL. ANLÆG)	3
	EFTERSPØRGSELSESSTYREDE O VERFØRSLER	4
	SIGNATURFOKKLARINGER TIL AKTIVITETSTAL OG ENHEDSPRISER	4
<b>2.</b>	<b>RAMMEBELAGT DRIFT</b>	<b>5</b>
	BEVILLINGSOMRÅDE: BESKÆFTIGELSESSINDSATS	5
	YDELSE: BESKÆFTIGELSESRETTED E FOLØB	5
	YDELSE: IND SATS FOR PERSONER PÅ LEDIGHEDSYDELSE OG FLEKSJOB	7
	BEVILLINGSOMRÅDE: INTEGRATIONSAKTIVITETER	8
	YDELSE: INTRODUKTIONSPROGRAMMER OG SPROGUNDERVISNING	8
	YDELSE: PULJER TIL INTEGRATIONSSINDSATS	9
	YDELSE: INTEGRATIONSSINDTÆGTER – GRUND- OG RESULTATTILSKUD	10
	YDELSE: REPATRIERING	11
	BEVILLINGSOMRÅDE: ADMINISTRATION	12
	YDELSE: TVÆRGÅENDE ADMINISTRATION	12
<b>3.</b>	<b>EFTERSPØRGSELSESSTYREDE O VERFØRSLER</b>	<b>13</b>
	BEVILLINGSOMRÅDE EFTERSPØRGSELSESSTYREDE O VERFØRSLER	13
	YDELSE: KONTANTHJÆLP	13
	YDELSE: FLEKSJOB OG LEDIGHEDSYDELSE	16
	YDELSE: SYGEDAGPENGE	17
	YDELSE: ANSÆTTELSE AF DAGPENGEMODTAGERE MED LØNTILSKUD	19
<b>4.</b>	<b>FINANSPOSTER</b>	<b>20</b>

# 1. SAMLET BESKRIVELSE

Bevilling	Korrigeret budget (periodiseret)	Regnskab	Afvigelse	Omkonteringer der skal foretages	Afvigelse efter omkontering
Nettoudgifter i 1.000 kr.	7. mdrs. 2007	7. mdrs. 2007	7. mdrs. 2007		
<i>Beskæftigelsesindsats</i>	326.756	304.699	-22.057	-31.150	9.093
<i>Integrationsaktiviteter</i>	10.877	-14.509	-25.386	-19.550	-5.836
<i>Administration</i>	79.634	59.102	-20.532	0	-20.532
<b>1. Rammebelagt drift I alt</b>	<b>417.267</b>	<b>349.292</b>	<b>-67.975</b>	<b>-50.700</b>	<b>-17.275</b>
<b>2. Anlæg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>1.293.059</b>	<b>1.099.260</b>	<b>-193.799</b>	<b>-314.050</b>	<b>120.251</b>
<b>4. Finansposter</b>	<b>0</b>	<b>-6.773.670</b>	<b>-6.773.670</b>	<b>-6.940.012</b>	<b>166.342</b>

## Generel bemærkning

7 måneders regnskabet er kraftigt påvirket af en konteringsfejl. Ved en fejl er konteringsbilag for statsrefusionen og statstilskud for august og september 2007 bogført i juli. For at rette op på denne konteringsfejl er 7. måneders regnskabet blevet korrigeret, så regnskabet fremstår retvisende.

Korrektionen på rammen er 50,8 mill. kr. og på de efterspørgselsstyrede overførsler er den 298,1 mill. kr.

På finansposterne er der dels konteret refusionsindtægter for august og september for ca. -120,0 mill. kr. i juli måned, derudover er der problemer med konteringer af statsrefusionen mellem forvaltninger, som giver en forskydning på ca. 6.720,0 mill. kr. Der arbejdes for øjeblikket med at rette op på disse problemer.

Der er under de enkelte ydelser nævnt bogføringsfejlen, men de enkelte tabeller og enhedspriser er korrigeret for konteringsfejlen.

## Rammebelagte områder (incl. anlæg)

7 måneders regnskabet udviser et mindreforbrug på 17,3 mill. kr. Mindreforbruget er sammensat af mindreforbrug på administration og integrationsområderne, og af et merforbrug på beskæftigelsesindsatsen.

Mindreforbruget på administrationsområdet er 20,5 mill. kr. i de første 7 måneder af 2007 og skyldes dels hjemtagelse af tilskud fra Beskæftigelsesrådet og dels mgl. afregninger med blandt andet Koncernservice.

På integrationsområdet er der et mindreforbrug på 5,8 mill. kr., som skyldes en lavere aktivitet på området for danskundervisning for selvforsørgende, som delvis opvejes i forskydning af udgifter og indtægter på området for integrationsudlændinge.

På beskæftigelsesindsatsen er der et merforbrug på 9,1 mill. kr. Merforbruget skyldes især den øgede indsats på sygedagpengeområdet, som delvis opvejes af besparelsen på beskæftigelsesindsatsen for kontanthjælpsmodtagere.

#### Efterspørgselsesstyrede overførsler

I de første 7 måneder af 2007 har der været et merforbrug på 120,3 mill. kr. Merforbruget skyldes et merforbrug til sygedagpenge på 137,0 mill. kr. Dette merforbrug kommer af, at der i de første 7 måneder af 2007 i gnst. har været 1.258 flere på sygedagpenge end forventet. På de øvrige område er der samlet et lille mindreforbrug.

Det høje antal sygedagpengesager skyldes især, at sagsvarigheden er steget markant igennem de sidste par år. Stigningen kan skyldes dels en konjunkturbetinget stigning i tilgangen til sygedagpenge, dels at der i forhold til sagsomfanget er prioriteret for få ressourcer til området og dels organisatoriske forhold, såsom rekrutteringssituationen. Disse forhold har været medvirkende til at det har været vanskeligt at opretholde en nødvendig og optimal opfølgingsintensitet i indsatsen



Det stigende sagsantal ses ikke kun i København men også i resten af landet. Stigningen i resten af landet er kommet lidt senere end i København.

Mindreforbruget på de øvrige områder er sammensat af et merforbrug til fleksjob, mindreudgift til kontanthjælp og mindreudgift til løntilskud til dagpengemodtagere.

Merforbruget til fleksjob skyldes især de stigende enhedspriser, mens mindreudgifter til kontanthjælp skyldes et fald i antallet af kontanthjælpsmodtager og mindreudgiften til løntilskud til dagpengemodtagere skyldes dels færre modtagere, men også en for stor refusionshjemtagelse i de første 7 måneder.

#### Signaturforklaringer til aktivitetstal og enhedspriser

I beskrivelsen af aktivitetstal og enhedspriser benyttes følgende signaturer.

Signaturforklaring	 Budgetteret 2007	 Realiseret 2007
--------------------	--	--

Budgetpilen er altid hvid, mens farven på forventningen afhænger af tallet. Grønt er positivt eller neutralt, mens rødt indikerer et problem.

#### Generelle forklaringer

For at udregne de korrekte enhedspriser, er der i beskrivelser under de enkelte ydelser kompenseret for de manglende bogføringer og fejlkonteringer, der har været i 1. kvartal.

## 2. RAMMEBELAGT DRIFT

### BEVILLINGSOMRÅDE: BESKÆFTIGELSESIKTSATS

#### Ydelse: Beskæftigelsesrettede forløb

Ydelsen omfatter beskæftigelsesrettede aktiviteter og ydelsesadministration for alle ledige kontanthjælpsmodtagere (uanset matchkategori), revalidender og sygedagpengemodtagere med henblik på at bringe borgeren ud i job på ordinære vilkår og dermed opnå selvforsørgelse. Aktiviteterne er ydelsesadministration, kontaktførelse, jobplaner, formidling af job, iværksættelse af tilbud og selve beskæftigelsestilbudet.

Beskæftigelsesrettede forløb (1.000 kr)	Korrigeret budget (periodiseret) 7 mdr. 2007	Afvigelse
Kontanthjælpsmodtagere og revalidender	269.193	-6.377
Sygedagpengemodtagere	49.509	17.723
I alt	318.703	11.346

#### Beskrivelse for beskæftigelsesrettede forløb samlet

Beskæftigelsesrettede forløb for kontanthjælpsmodtagere, revalidender og sygedagpengemodtagere udviser, efter korrektion af bogføringsfejl på 31,5 mill. kr., et samlet merforbrug på 11,3 mill. kr. Afvigelsen består af et mindreforbrug på 6,4 mill. kr. som vedrører kontanthjælpsmodtagere og revalidender, samt et merforbrug på 17,7 mill. kr. som vedrører sygedagpengemodtagere.

#### Kontanthjælpsmodtagere og revalidender

Det samlede mindreforbrug på 6,4 mill. kr. er sammensat af et mindreforbrug til Ydelsesadministration på 16,1 mill. kr., et merforbrug til kontaktførelse på 3,7 mill. kr., et merforbrug til køb af tilbud på 5,5 mill. kr. og et merforbrug til formidling på 0,6 mill. kr.

Mindreforbruget til ydelsesadministration skyldes dels omallokering af ressourcer til ydelsesadministration til sygedagpengeområdet på 6,4 mill. kr. og dels mgl. huslejebetalinger, da ydelsesadministration kun har modtaget en del af deres huslejeopkrævninger for 2007.

Merforbruget til kontaktførelse og formidling på i alt 4,3 mill. kr. skyldes, at jobcentrene endnu ikke er tilpasset til det lavere antal kontanthjælpsmodtagere, samt at huslejebudgettet for 2007 mangler tilførsel af midler fra Socialudvalget. (en resterende afregning vedr. fælles lokale centre i Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen).

Merforbruget til køb af tilbud på 5,5 mill. kr. skyldes stigende enhedspriser, da en større del af aktiveringen sker for matchgruppe 4 og 5, hvor priserne er væsentlig højere end for de øvrige matchgrupper. De højere enhedspriser opvejes dog delvis af det lavere antal kontanthjælpsmodtagere. Samtidigt er tilskud fra staten vedrørende, 'En ny chance til alle', for andet halvår endnu ikke modtaget. Dette udgør i alt ca. 20 mill. kr. hvoraf de 3,3 mill. kr. for juli allerede er brugt.

#### Aktivitetstal og enhedspriser for kontanthjælpsmodtagere og revalidender

	Aktivitetsal (berørte kontanthjælp)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse
Kontaktforløb			kr 3.738
Formidling			kr 545
Ydelsesadministration			-kr 16.142
Tilbud			kr 5.482
<b>I alt Beskæftigelsesrettede forløb til kontanthjælpsmodtagere og revalidanter</b>			<b>-kr 6.377</b>

### Sygedagpengemodtagere

Antallet af berørte sygedagpengemodtagere er knap 7 pct. højere end forudsat i det periodiserede budget. Beskæftigelsesrettede forløb til sygedagpengemodtagere udviser samlet set et merforbrug på 17,7 mill. kr.

På sygedagpengeopfølgningen er der et merforbrug på 7,5 mill. kr., som skyldes brug af vikarer til udfyldelse af ubesatte stillinger i Jobcenter Sygedagpenge. Merforbruget giver en højere enhedspris for opfølgningen.

På ydelsesadministration er der et merforbrug på 6,4 mill. kr. Ydelsesadministration for sygedagpengemodtagere skal ses i sammenhæng med ydelsesadministration for kontanthjælpsmodtagere, da de faste udgifter for ydelsesadministration dækker begge områder.

På køb af beskæftigelsestilbud til sygedagpengemodtagere er der et merforbrug på 3,8 mill. kr. Dette skyldes dels det stigende antal berørte sygedagpengemodtagere, men også en stigende enhedspris.

### Aktivitetsal og enhedspriser for sygedagpengemodtagere

	Aktivitetsal (berørte sygedagpenge)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Opfølgning			kr 7.469
Ydelsesadministration			kr 6.408
Tilbud			kr 3.846
<b>I alt Beskæftigelsesrettede forløb til sygedagpengemodtagere</b>			<b>kr 17.723</b>

### Ydelse: Indsats for personer på ledighedsydelse og fleksjob

Ydelsen indeholder visitation, formidling og oprettelse af fleksjob, efterfølgende opfølgning, når borgeren er i fleksjobbet, administration vedrørende løntilskuddet til virksomhederne samt udbetaling af ledighedsydelse.

Indsats for personer på ledighedsydelse og fleksjob	Korrigeret budget (periodiseret) 7 mdr. 2007	Afvigelse
Fleksjob og ledighedsydelse	7.994	-2.253

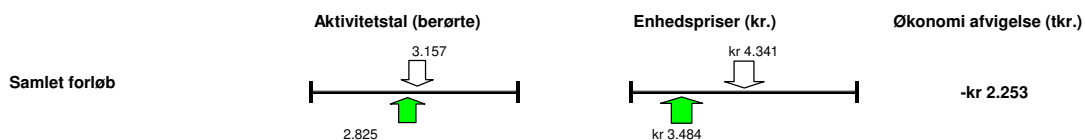
### Beskrivelse af indsats for personer på ledighedsydelse og fleksjob

På fleksjob og ledighedsydelse er der en afvigelse på 2,3 mill. kr., hvoraf mindreforbruget hovedsageligt skyldes manglende afregning af ejendomsudgifter.

I 2007 er der gennemført et udbud på formidling af fleksjob, således at en del af aktiviteten vil overgå til eksterne leverandører. Der forventes for hele året ingen afvigelse på budgettet vedrørende fleksjob og ledighedsydelse.

Aktivitetstallet er lidt lavere en budgetteret, det forventes dog over året at udjævnes, således at det budgetterede antal opnås. Enhedsprisen er faldet som følge af manglende betaling af husleje. Den forventes at tilpasses i løbet af året.

### Aktivitetstal og enhedspriser ledighedsydelse og fleksjob



## BEVILLINGSOMRÅDE: INTEGRATIONS AKTIVITETER

### Ydelse: Introduktionsprogrammer og sprogundervisning

Ydelsen omfatter det tre-årige introduktionsprogram for integrationslovsudlændinge og er bestående af aktiveringsforløb og danskundervisning. Ydelsen omfatter ligeledes selvforsørgende borgere med udenlandsk herkomst og er bestående af sprogundervisning på sprogskolerne.

Introduktionsprogrammer og sprogundervisning for EU/EØS- borgere	Korrigeret budget (periodiseret) 7 mdr. 2007	Afvigelse
Introduktionsprogrammer	5.254	8.902
Danskundervisning	29.943	-12.759
I alt	35.197	-3.857

### Beskrivelse

7 måneders regnskabet udviser, efter korrektion af bogføringfejl, et mindreforbrug på 3,9 mill. kr.

Der er et merforbrug vedrørende introduktionsprogrammer på 8,9 mill. kr. Merforbruget skyldes, at der dels er flere integrationsudlændinge og dels at flere er i program. Da udgiften generelt betales forud, mens tilskuddene hjemtages bagud giver den stigende aktivitet et midlertidigt merforbrug

Der er et mindreforbrug vedrørende danskundervisning på 12,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes dels lavere aktivitet (8,6 mill. kr.) og dels merindtægter på 4,2 mill. kr. Merindtægterne skyldes dels en regulering vedrørende tidligere år på 3,8 mill. kr. og dels en merindtægt for indeværende år på 0,4 mill. kr. Merindtægten skyldes dels mindre timetilskud på grund af den lavere aktivitet og dels merindtægter fra andre kommuner.

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

	Aktivitetstal (integrationsudlændinge)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse
Introduktionsprogrammer			kr 7.525
Tilskud til introduktionsprogrammer			kr 1.377
Danskundervisning pr. modul			-kr 8.559
Tilskud og betaling			-kr 4.199
I alt introduktionsprogrammer og danskundervisning			-kr 3.857



### Ydelse: Puljer til integrationsindsats

Københavns kommune vedtog den 14. juni 2006 en integrationspolitik for 2007-2010, som sætter målene og rammerne for integrationsindsatsen i Københavns Kommune. Udmøntningen af puljer til integrationsindsats skal understøtte de principper, der er fastlagt i integrationspolitikken

Puljer til integrationsindsats	Korrigeret budget (periodiseret) 7 mdr. 2007	Afvigelse
Brobygningspuljen	0	0
Pulje til integrationsfremmende tiltag	2.372	-2.084
Puljen til tværgående integration	3737	0
Tolkeudgifter	914	-914
Integrationsaftale	0	0
I alt	7.022	-2.997

Der har i de første 7 måneder af 2007 været et mindreforbrug på 3,0 mill. kr. Mindreforbruget skyldes dels, at der i forhold til budgettet er brugt 2,1 mill. kr. mindre af puljen til integrationsfremmende tiltag. Alle midlerne forventes dog udnyttet i 2007. Derudover er der et mindreforbrug på 0,9 mill. kr. vedrørende tolkeudgifter, som skyldes at udgifterne ligger på bevillingsområdet administration, mens budgettet ligger under puljer til integrationsindsats. Konti vil blive flyttet.

### Ydelse: Integrationsindtægter – grund- og resultattilskud

Ydelsen omfatter grund- og resultattilskud fra staten. For hver udlænding under Integrationsloven udløses et grundtilskud til kommunen. Ved hver opnået og bestået danskprøve eller ved 6. måneders uafbrudt ordinær beskæftigelse udløses et resultattilskud til kommunen.

Integrationsindtægter – grund- og resultattilskud	Korrigeret budget (periodiseret) 7 mdr. 2007	Afvigelse
Grundtilskud	-27.337	-3.190
Resultattilskud	-4.062	3.788
I alt	-31.399	598

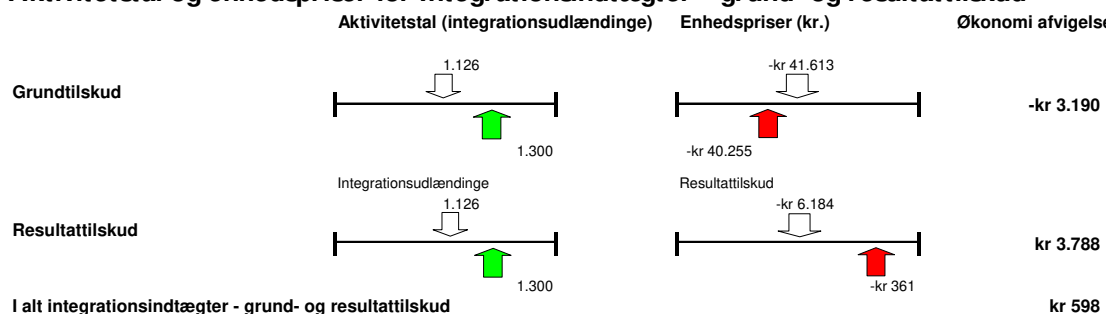
#### Beskrivelse:

Ydelsen udviser et merforbrug på 0,6 mill. kr.

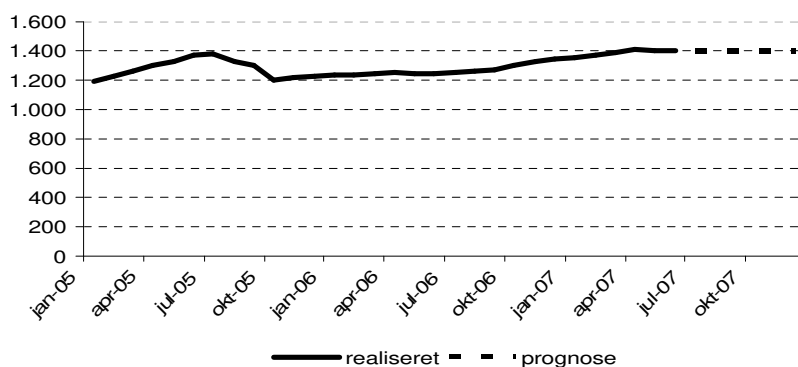
Det højere antal integrationsudlændinge medfører flere grundtilskud (3,2 mill. kr.), men en regulering af resultattilskuddet fra sidste år giver en mindreindtægt på resultattilskuddet på 3.8 mill. kr.

Der forventes i de sidste 5 måneder af 2007 en fortsat stigning i antal integrationsudlændinge, samtidig med at resultattilskuddet vedrørende beskæftigelsesindsats for 2006 kan opgøres. Disse forhold gør at der samlet for 2007 forventes et mindreforbrug.

#### Aktivitetsstal og enhedspriser for Integrationsindtægter – grund- og resultattilskud



Figur 1 Udviklingen i antal integrationsudlændinge



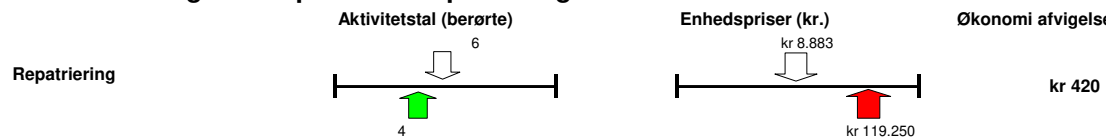
**Ydelse: Repatriering**

Ydelsen vedrører repatriering, der omfatter udgifter i forbindelse med udlændinges frivillige tilbagevenden til deres hjemland eller tidligere opholdsland med henblik på at tage varig bopæl. Formålet er at give udlændinge det bedst mulige grundlag for repatriering.

Repatriering	Korrigeret budget (periodiseret) 7 mdr. 2007	Afvigelse
Repatriering	57	420

**Beskrivelse af repatriering**

Det er et meget lille indsatsområde, med et beskedent antal berørte. At der er et merforbrug på 0,4 mill. kr. skyldes, at refusionen endnu ikke er hjemtaget for de faktiske udgifter i de første 7 måneder af 2007. Refusionen kan kun hjemtages bagud.

**Aktivitetstal og enhedspriser for repatriering**

## BEVILLINGSOMRÅDE: ADMINISTRATION

### Ydelse: Tværgående administration

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

Tværgående administration	Korrigeret budget (periodiseret) 7. mdr. 2007	Afvigelse
Tværgående administration	79.634	-20.532

### Beskrivelse for tværgående administration

Mindreforbruget for tværgående administration skyldes flere ting. Den væsentlige er modtagelse af 17,5 mill. kr. fra Beskæftigelsesregionen til projekter (tidligere koordinationsudvalg), de afholdte udgifter i de første 7 måneder har været 5,3 mill. kr., dette giver et mindreforbrug på 12,2 mill. kr. som ligger på den driftsbaserede aktivitet.

Det øvrige mindreforbrug skyldes blandt andet mgl. afregning med Koncernservice og dels at en del projekter afregnes senere.

### Aktivitetstal og enhedspriser for tværgående administration

	Aktivitetstal	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigels
Politisk betjening			-kr 3.450
Organisation- og IT-udvikling			-kr 3.444
Driftsbaseret aktivitet			-kr 13.639
<b>I alt tværgående administration</b>			<b>-kr 20.532</b>

### 3. EFTERSPØRGSELSTYREDE OVERFØRSLER

#### BEVILLINGSOMRÅDE EFTERSPØRGSELSTYREDE OVERFØRSLER

##### Ydelse: Kontanthjælp

Ydelsen omfatter forsørgelses- og tillægsydelse til personer, der står til rådighed for arbejdsmarkedet og er uden beskæftigelse. Det er forsørgelsesydelse som kontanthjælp, revalideringsydelse, starthjælp, introduktionsydelse og orlovsydelse.

Kontanthjælp	Korrigeret budget (periodiseret) 7. mdr. 2007	Afvigelse
Kontanthjælpsydelser	807.123	2.893
Andre forsørgelsesydelse	2.955	-1.099
Tillægsydelse, særlig støtte m.v.	39.092	-6.795
I alt	849.170	-5.000

Kvartalsregnskabet på kontanthjælp udviser, efter korrektion af bogføringsfejl på 192,1 mill. kr., et lille mindreforbrug på 5,0 mill. kr. For hele året forventes et mindreforbrug på 25,6 mill. kr.

##### Beskrivelse kontanthjælpsydelser:

På området kontanthjælpsydelser er der et merforbrug på 2,9 mill. kr. Dette er til trods for at antallet af kontanthjælpsmodtagere er betydeligt mindre end budgetteret. Dette skyldes bl.a. at aktiveringsgraden er mindre end budgetteret. Det har betydning fordi refusionen på en passiv ydelse er betydeligt højere end på en aktiv ydelse, da der kun gives 35 pct. i statsrefusion på passive modtagere, mens der giver 65 pct. for aktiverede.

En kontanthjælpsmodtager kan være i aktivering uden at udløse den høje refusionssats. Det kan være tilfældet hvis tilbuddet er under 10 timer om ugen og det ikke i sagen er dokumenteret, at personen ikke kan gennemføre et tilbud med højere timetal. Der arbejdes i øjeblikket med korrektioner herfor.

##### Aktivitetstal og enhedspriser for kontanthjælpsydelse

Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse
Kontanthjælp aktiv			-kr 23.220
Kontanthjælp passiv			kr 41.516
Forrevalidering			-kr 3.934
Revalideringsydelse			-kr 9.677
Løntilskud			-kr 661
Personer over 60 år			-kr 1.132
<b>I alt kontanthjælp</b>			<b>kr 2.893</b>

#### Beskrivelse andre forsørgelsesydelse:

Der er et mindreforbrug til andre forsørgelsesydelse på godt 1/3 af budgettet, hvilket både skyldes færre modtagere og lavere enhedspriser end budgetteret.

#### Aktivitetstal og enhedspriser for andre forsørgelsesydelse

Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse
Introduktionsydelse			-kr 303
Orlovsydelse			-kr 796
<b>I alt andre forsørgelser</b>			<b>-kr 1.099</b>

#### Beskrivelse for tillægsydelse m.v.:

Det faldende antal kontanthjælpsmodtagere medfører også færre udgifter til tillægsydelse til kontanthjælp.

Antallet af revaliderende er faldende hvilket også indebærer en mindre efterspørgsel efter dækning af følgeudgifter under revalidering. Enhedsprisen for disse følgeudgifter er ligeledes faldende. Jobcentrene har bl.a. indmeldt at der er strammet op i praksis for bevilling af disse følgeudgifter, hvilket kan være en forklaring på den faldende enhedspris.

#### Aktivitetstal og enhedspriser for tillægsydelse, særlig støtte m.v.

Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse
Enkeltudgifter og særlig støtte			-kr 1.787
Følgeudgifter ved revalidering			-kr 3.661
Aktiveringsgodtgørelse			-kr 1.347
<b>I alt tillægsydelse</b>			<b>-kr 6.795</b>

### Ydelse: Fleksjob og ledighedsydelse

Der ydes løntilskud til de virksomheder, der vælger at ansætte personer i fleksjob, og løntilskuddet kan udgøre 1/3, 1/2 eller 2/3 af den fulde løn. Dette er afhængigt af den arbejdsevne, som den ansatte personen i fleksjob har. I den periode, hvor borgeren er visiteret til et fleksjob, men endnu afventer ansættelse, modtager borgeren ledighedsydelse. Ledighedsydelsen udgør maksimalt 91 pct. af højeste dagpengesats.

Fleksjob og ledighedsydelse	Korrigeret budget (periodiseret) 7 mdr. 2007	Afvigelse
Fleksjob og ledighedsydelse	111.241	13.451

### Beskrivelse:

Kvartalsregnskabet udviser efter korrektion af bogføringsfejl på 41 mill. kr. et merforbrug på 13,5 mill. kr. Merforbruget skyldes stigende enhedspriser til løntilskud til fleksjob. Stigningen i enhedspriser hænger sammen med at en større andel af modtagere har en højere tilskudsandel end tidligere.

Stigningen i enhedsprisen opvejes økonomisk af færre personer i løntilskud.

### Aktivitetstal og enhedspriser for fleksjob og ledighedsydelse.

Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse
Løntilskud til fleksjob	 2.117 → 2.400	 kr 64.963 → kr 44.272	kr 18.243
Ledighedsydelse	 749 → 757	 kr 98.637 → kr 107.554	-kr 4.368
Løntilskud skånejob	 135 → 141	 17.418 → kr 21.826	-kr 424
<b>I alt fleksjob og ledighedsydelse</b>			<b>kr 13.451</b>



### Ydelse: Sygedagpenge

Ydelsen omfatter udbetaling af sygedagpenge til arbejdsgivere og lønmodtagere. Arbejdsgivere modtager for ansatte med sygdom over 14 dage refusion. Lønmodtagere kan modtage sygedagpenge direkte, hvis deres sygdomsperiode er startet i et ansættelsesforhold eller de er dagpengemodtagere. Regresindtægter vedrører sygedagpengeforløb, der skyldes en arbejdsskade, hvoraf arbejdsgiveren (forsikring) her skal dække kommunens udgift.

Sygedagpenge	Korrigeret budget (periodiseret) 7 mdr. 2007	Afvigelse
Sygedagpenge	316.930	136.980

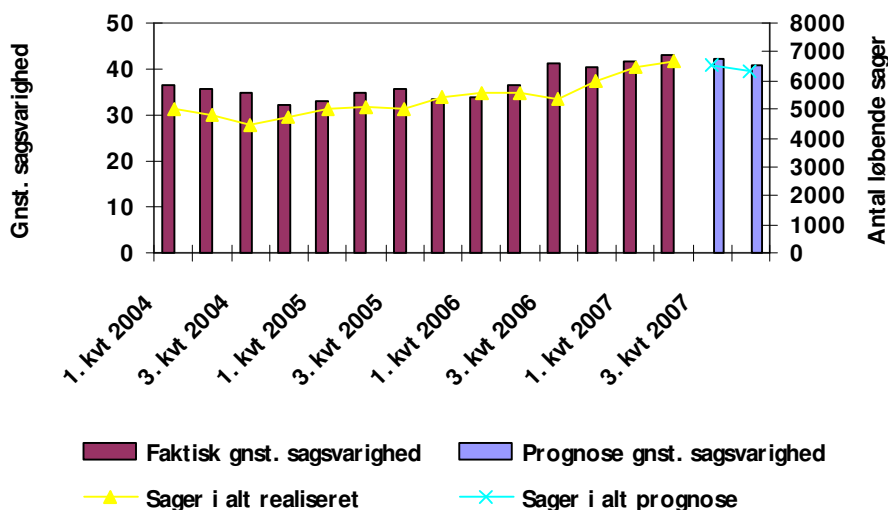
#### Beskrivelse:

I de første 7 måneder af 2007 er der et merforbrug til sygedagpenge på 137,0 mill. kr., for hele året forventes et merforbrug på 169,4 mill. kr.

Antal af løbende sager er steget markant indenfor det sidste år. I 1. kvartal 2006 var der i gennemsnit 5.590 løbende sager over 4 uger (indtil 4 uge er det alene arbejdsgiveren og staten som betaler), dette tal er i 1. halvår 2007 steget til over 6.500.

Som det fremgår af figur 2 var sagstallet størst i april 2007 og siden er sagstal faldet. Det forventes, at dette fald fortsætter i resten af 2007.

Figur 2. Gennemsnitlig varighed i forhold til antal sager over 4 uger



Det stigende antal sager på sygedagpengeområdet skyldes delvis en stigende sagstilgang, men største del af stigningen skyldes at sagsvarigheden er steget.

Sagsvarigheden for sager over 4 uger var i 2. kvartal af 2007 ca. 43 uger, men målsætningen er 33 uger. Målsætningen er ikke urealistisk, idet den gnst. varighed indenfor de sidste 2 år har været på dette niveau.

Den stigende sagsvarighed gælder ikke kun i København, men også i resten af landet.

### Aktivitetsstal og enhedspriser for sygedagpenge

Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse
Sygedagpenge over 52 uger			kr 76.422
Sygedagpenge mellem 4-52 uger			kr 58.944
Regresindtægter			kr 941
<b>I alt sygedagpenge</b>			<b>kr 136.308</b>

### Ydelse: ansættelse af dagpengemodtagere med løntilskud

Ydelsen omfatter dagpengemodtagere med løntilskud på kommunale arbejdspladser, der fungerer som jobtræning. Kommunen har en forpligtelse til at stille et vist antal pladser til rådighed for AF (kvote pladser).

Løntilskud til dagpengemodtagere	Korrigeret budget (periodiseret) 7 mdr. 2007	Afvigelse
Løntilskud til dagpengemodtagere	15.717	-25.179

### Beskrivelse:

Mindreforbruget i kvartalsregnskabet skyldes, at refusionen hjemtages kvartalsvis forud. Og der har i forhold til refusionshjemtagelsen være færre i løntilskud. Refusionen reguleres løbende.

### Aktivitetstal og enhedspriser for løntilskud til dagpengemodtagere

Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse
Løntilskud til dagpengemodtagere			-kr 25.179

## 4. FINANSPOSTER

Finansposter	Korrigeret budget (periodiseret) 7 mdr. 2007	Afvigelse
Renter	0	-75
Tilgodehavender hos staten	0	4.211
Øvr. kortfristede tilgodehavender	0	177.669
langfristet gæld	0	17
Kortfristet gæld til staten	0	-135.480
Øvrig kortfristet gæld	0	-6.820.012
Forskydning i alt	0	-6.773.670

### Tilgodehavender hos staten

Der er i 2007 tilbagebetalt tilgodehavende for tidligere år på 4,2 mill. kr.

### Øvrige kortfristede tilgodehavender

Kvartalsregnskabet udviser en forskydning på 177,7 mill. kr., hvoraf de 153,6 mill. kr. vedrører forudbetalt refusion for 2007, som er hjemtaget i 2006. 13 mill. kr. vedrører depositum. De øvrige forskydninger på 11,1 mill. kr. skyldes blandt forskydninger i tilgodehavende vedrørende dagpenge.

### Kortfristet gæld til staten

Forskydningen på 135,5 mill. kr. vedrører statsrefusion, ved en konteringsfejl er alle refusionsindtægter for 3. kvartal konteret i juli måned. For hele året vil denne post balanceres.

### Øvrig kortfristet gæld

Forskydningen på 6.820,0 mill. kr. skyldes næsten udelukkende problemer med kontering af statsrefusion mellem forvaltninger. Modposten til denne store forskydning er bankkonti i flere forvaltninger, der er samme årsag har et stort udtræk. Fejlen vil blive rettet, og der forventes for hele året ingen forskydning.

