

Bilag 14

Evaluering af budget for modtagelse af flygtninge og familiesammenførte

Resumé

Der er foretaget et serviceeftersyn af modellen for budgettet for modtagelse af flygtninge og familiesammenførte forud for budget 2021. Den nuværende budgetteringsmodel videreføres med enkelte justeringer af enhedsomkostninger på baggrund af regnskabet for 2019, og flygtninge og familiesammenførte indarbejdes i demografimodellen efter 5 år fra ankomståret.

Problemstilling

I augustindstillingen for budget 2019 blev der udarbejdet en model, der tildeler forvaltningerne et budget på baggrund af antallet af ankomne flygtninge og familiesammenførte ud fra relevante enhedsomkostninger, der er fordelt på årene efter ankomst.

Der tages udgangspunkt i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens prognose indtil det faktiske antal flygtninge ankommet til kommunen er kendt. Hvis det faktiske antal afviger fra prognosen, vil udvalgenes budgetter blive tilpasset med afvigelsen ift. de gældende enhedsomkostninger. Mer- eller mindreudgifterne har modpost på råderummet.

Det blev besluttet, at der skulle foretages et serviceeftersyn af modellen i 2020 forud for budget 2021, når regnskabet for 2019 foreligger. I serviceeftersynet skal budgetteringsmodellen vurderes ift., om der er opnået større sikkerhed i prognoserne af antallet af flygtninge og familiesammenførte, så der ville være en mindre risiko ved at overgå til en fast indbudgettering, hvor udvalgenes udgifter til flygtninge lægges fast i budgettet. Hertil revurderes de fastlagte enhedsomkostninger samt faste og semifaste omkostninger, og det afdækkes, hvordan flygtninge og familiesammenførte kan indgå i demografimodellen og forvaltningernes budgetter, når de efter 5 år udgår af modellen for flygtninge og familiesammenførte.

Løsning

Økonomiforvaltningen har i samarbejde med Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, Børne- og Ungdomsforvaltningen, Socialforvaltningen og Teknik- og Miljøforvaltningen foretaget en evaluering af budgetteringsmodellen for flygtninge og familiesammenførte i årene efter ankomst til kommunen på baggrund af regnskabet for 2019. Overordnet set er der kun mindre afvigelser mellem det tilrettede budget og regnskabet, *jf. tabel 1*.

Tabel 1. Oversigt over forvaltningernes budget og regnskab for modtagelse af flygtninge i 2019

<i>t.kr., 2019 p/l</i>	Budget	Regnskab	Difference
Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	25.089	23.686	-1.402
Børne- og Ungdomsforvaltningen	28.323	30.322	1.999
Socialforvaltningen	17.912	15.762	-2.150
Teknik- og Miljø forvaltningen	5.770	5.770	0
I alt	77.094	75.540	-1.554

Note: Opgørelsen er ekskl. huslejeindtægter for KEID som følge af basisleje til midlertidige boliger og velkomstcenter.

Økonomiforvaltningen har været i dialog med forvaltningerne, med afsæt i regnskabsresultatet, for at afdække behovet for tilpasning af modellens enhedspriser.

For Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, Børne- og Ungdomsforvaltningen og Teknik- og Miljøforvaltningen er der enighed om, at der ikke foretages ændringer. For Socialforvaltningen er der på baggrund af serviceeftersynet foretaget ændringer i de beregnede enhedspriser ud fra regnskabsresultaterne i 2019 for flygtninge og familiesammenførte, *jf. bilag 1 og 2*. Der er foretaget ændringer i de

gældende enhedsomkostninger og deres tilhørende dækningsgrader, så det tilpasses regnskabet for 2019. Derudover fjernes der midler til indlagte patienter og distriktpspsykiatri, dels socialpædagogiske fripladser og udredning til forældre vurdering. Afslutningsvis tilføjes der midler til forebyggende foranstaltninger og familie- og netværkspleje opsplittes, så enhedsomkostningerne fremadrettet er opgjort som to ydelser.

Overgang til demografimodellen

Efter integrationsprogrammet – dvs. maksimalt efter fem år – udgår flygtninge og familiesammenførte af budgetteringsmodellen og udgifterne finansieres inden for forvaltningernes ramme på lige fod med andre borgere i Københavns Kommune. De udgående personer vil efterfølgende indgå i kommunens befolkningsprognose og dermed indgå i kommunens demografimodel.

Budgettet for 2021 er det første budget, hvor flygtninge og familiesammenførte for 2016-kvoten vil overgå til forvaltningernes ramme og indgå i kommunens demografimodel. Der indarbejdes en halvårseffekt for budgetår 6 som følge af, at de ankomne flygtninge kommer løbende i ankomståret. Forvaltningerne kompenseres dermed for ½ år i ankomståret og ½ år i budgetår 6 (i alt 5 år) i modellen og optræder herefter ½ år i budgetår 6 i demografimodellen og med helårseffekt fra budgetår 7 i demografimodellen.

Prognoser for antallet af flygtninge og familiesammenførte

Den nuværende budgetteringsmodel fastholdes frem for at overgå til en fast indbudgettering. Udlændingestyrelsen fastsætter årligt et skøn over antallet, der forventes at få asyl. Skønnet over antallet af visiteringer er erfaringsmæssigt vanskeligt at foretage, idet indrejsetallets størrelse og sammensætningen af ansøgerne kan variere betydeligt fra måned til måned, afhængigt af flygtningestrømmenes bevægelser, både globalt og regionalt. Der kan heraf være variation mellem skønnet over antallet af visiteringer og de faktiske ankomne flygtninge i kommunen.

Økonomi

Antallet af flygtninge og familiesammenførte for de enkelte år og de afledte udgifter som følge af den opdaterede budgetteringsmodel i hhv. budget- og overslagsårene fremgår af nedenstående tabel 2 og 3.

Tabel 2. Antal ankomne flygtninge og familiesammenførte*

	2016	2017	2018	2019	2020**	2021**	I alt
Antal ankomne i alt	117	215	143	121	90	16	703
Flygtninge	117	168	76	91	54	0	506
Familiesammenførte	0	47	67	30	36	16	197
Voksne	75	134	81	73	38	5	406
Børn	42	81	63	49	52	11	297

Kilde: Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens flygtningeopgørelser og -prognoser.

*) Antallet er angivet i kalenderåret. Det bemærkes, at flygtninge visiteres til kommunen i kvote år, der går fra fx 1. marts 2020 til udgangen af februar 2021. Der kan således visiteres flygtninge fra 2020 kvoten i januar og februar 2021.

**) Antallet for 2020 og 2021 er foreløbigt.

Tabel 3. Samlede økonomiske konsekvenser for budget 2021

Service, t.kr., 2021 p/l	Antal	2021	2022	2023	2024	2025
Ankomne 2016*	117	3.686	-	-	-	-
Ankomne 2017	215	16.885	8.287	-	-	-
Ankomne 2018	143	12.303	11.973	5.893	-	-
Ankomne 2019	121	10.251	10.047	9.762	4.797	4.797
Ankomne 2020	90	8.850	8.846	8.773	8.583	8.583
Ankomne 2021*	16	865	1.668	1.679	1.673	1.673
Faste udgifter		27.833	21.813	19.726	18.980	18.980
Udgifter i alt		80.672	62.634	45.833	34.033	34.033

Anm.: Tabellen dækker budgettet for Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, Børne- og Ungdomsforvaltningen og Socialforvaltningen.

*) Budgetåret dækker over en halvårseffekt som følge af, at Københavns Kommune modtager flygtninge løbende i ankomstsåret, hvormed der gives til samtlige 5 år flygtningen er på integrationsprogrammet.

Det foreløbige budget for modtagelse af flygtninge i 2021 beløber sig til 80,7 mio. kr. og dækker over ankomne flygtninge fra 2016 til 2021. Udgifterne dækker over service. Udgifterne dækker ikke grundkapital til kompenserende alment boligbyggeri på finansposter, der først opgøres, når det faktiske antal ankomne flygtninge er opgjort.

I nedenstående tabel har Økonomiforvaltningen foretaget en beregning af den økonomiske effekt ved at indarbejde flygtninge og familiesammenførte for 2016 i demografireguleringen foretaget i foråret 2020, jf. tabel 4. Det ses, at forvaltningerne får løftet rammerne med 1,6 mio. kr. i 2021 (halvårseffekt) og 3,0 mio. kr. i 2022 (helårseffekt).

Tabel 4. Effekt ved at indarbejde flygtninge under Københavns Kommunes kvote for 2016 i demografireguleringen

Service, t.kr., 2021 p/l	2021	2022	2023	2024	2025
Børne- og Ungdomsforvaltningen	1.361	2.577	2.284	1.927	1.679
Socialforvaltningen	207	394	374	362	339
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen	35	65	69	71	76
Udgifter i alt	1.604	3.036	2.727*	2.361*	2.094*

*) Effekten fra 2022 og frem er aftagende. Det skyldes primært, at den marginale udgift pr barn og ung i demografimodellen falder i takt med deres stigende alder.

Flygtninge og familiesammenførte for 2017 vil blive indarbejdet i indstillingen om demografiindstillingen af 2021 og budgetårene 2022-2025, som forelægges for Økonomiudvalget i april 2021.

I forhold til det udgiftsniveau, der blev indarbejdet med Indkaldelsescirkulæret 2021, medfører den opdaterede beregning en opjustering af det samlede budget for 2021 med 3.140 t.kr., jf. tabel 5. Justeringen i budgettet for 2021 skyldes flere modsatrettede bevægelser:

1. Mekanisk ændring af p/l for 2021, ny prognosticerede antal flygtninge for 2020 og 2021 samt kompensation for ½ år i budgetår 6.

2. Ændringer i dækningsgrader og enhedspriser på SOF som følge af serviceeftersynet, *jf. bilag 2*.
For BIF, BUF og TMF er der ikke foretaget ændringer.

Tabel 5. Nettoændringerne for forvaltningerne i 2021

Service, t.kr., 2021 p/l	2021	2021	2021
	Indkaldelsescirkulæret 2021	Augustindstillingen 2021	Nettoændring
Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	25.482	25.354	-128
Børne- og Ungdomsforvaltningen	30.106	33.615	3.509
Socialforvaltningen	22.353	21.703	-650
Københavns Ejendomme & Indkøb	-4.384	-3.976	408
Udgifter i alt	73.556	76.696	3.140
- heraf service	72.961	76.696	3.735
- heraf overførsler	595	0	-595

Videre proces

Økonomiforvaltningen vil i samarbejde med de øvrige forvaltninger evaluere modellen i 2023, når regnskabet for 2022 foreligger. I evalueringen vil det blive vurderet, om der er grundlag for at overgå til en fast indbudgettering, hvor udvalgenes udgifter til flygtninge lægges fast i budgettet. Desuden kan der foretages en revurdering af enhedsomkostningerne samt faste og semifaste omkostninger.

Bilag

- Bilag 1. Justering af enhedsomkostningerne samt fast og semifaste omkostninger for forvaltningerne.
- Bilag 2. Tekniske baggrundstabeller

Bilag 1. Justering af enhedsomkostninger samt fast- og semifaste omkostninger for forvaltningerne

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

Budgettet for flygtninge og familiesammenførte for BIF i 2021 fremgår af nedenstående tabel. På baggrund af regnskabet for 2019 er forvaltningerne enige om, at der ikke foretages ændringer i de gældende enhedsomkostninger. Mindreforbruget på 1,4 mio. kr. kan henføres til den midlertidige indkvartering af flygtninge, som er allerede fast bevilgede.

Tabel 1. Budget for flygtninge og familie sammenførte 2021

Service, t.kr., 2021 p/l	Antal	2021	2022	2023	2024	2025
Ankomne 2016	75	532	-	-	-	-
Ankomne 2017	134	2.213	951	-	-	-
Ankomne 2018	81	1.565	1.335	574	-	-
Ankomne 2019	73	1.673	1.411	1.203	517	517
Ankomne 2020	38	1.039	865	730	622	622
Ankomne 2021	5	106	145	121	102	102
Faste udgifter		18.225	15.937	15.937	15.937	15.937
Udgifter i alt		25.354	20.644	18.564	17.178	17.178

Anm.: Egne beregninger af BIF og ØKF.

Med aftale om Budget 2020 besluttede Borgerrepræsentationen at flytte den midlertidige indkvartering af flygtninge til Dortheagården, idet dispensationen til anvendelse af den nuværende midlertidige indkvartering i Otiliahus udløber den 1. marts 2021. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen forventer at skulle huse flere flygtninge i midlertidig indkvartering, end der er kapacitet til på Dortheagården. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen afsøger i samarbejde med Økonomiforvaltningen egnede kommunale bygninger til brug for yderligere midlertidig indkvartering. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen vil udarbejde et budgetnotat til Budget 2021 på den udvidede kapacitet til midlertidig indkvartering af flygtninge.

Børne- og Ungdomsforvaltningen

Budgettet for flygtninge og familiesammenførte for BUF i 2021 fremgår af nedenstående tabel. På baggrund af regnskabet for 2019 er forvaltningerne enige om, at der ikke foretages ændringer i de gældende enhedsomkostninger. Af merforbruget på 2,0 mio. kr. kan ca. 1,2 mio. kr. henføres til dagtilbud og dagtilbud klub, 0,9 mio. kr. kan henføres til modtagerklasser, normalskole og specialklasser mv.

Tabel 2. Budget for flygtninge og familie sammenførte 2021

Service, t.kr., 2021 p/l	Antal	2021	2022	2023	2024	2025
Ankomne 2016	42	1.980	-	-	-	-
Ankomne 2017	81	7.637	3.818	-	-	-
Ankomne 2018	63	6.154	5.901	2.951	-	-
Ankomne 2019	49	4.830	4.770	4.574	2.287	2.287
Ankomne 2020	52	5.029	5.199	5.134	4.923	4.923
Ankomne 2021	11	512	1.029	1.064	1.050	1.050
Faste udgifter		7.473	3.741	1.655	909	909
Udgifter i alt		33.615	24.459	15.377	9.170	9.170

Anm.: Egne beregninger af BUF og ØKF.

Socialforvaltningen

Budgettet for flygtninge og familiesammenførte for SOF i 2021 fremgår af nedenstående tabel. På baggrund af regnskabet for 2019 foretages der ændringer i de gældende enhedsomkostninger og deres tilhørende dækningsgrader, så det tilpasses regnskabet for 2019. Derudover fjernes der midler til indlagte patienter og distriktspsykiatri, dels socialpædagogiske fripladser og udredning til forældre vurdering. Afslutningsvis tilføjes der midler til forebyggende foranstaltninger og familie- og netværkspleje opsplittes, så enhedsomkostningerne fremadrettet er opgjort som to ydelser, jf. bilag 2. Der tilføjes midler til forebyggende foranstaltninger, da Socialforvaltningen har udgifter til flygtninge i år 4 og 5 efter ankomst. Det skyldes, at der alene er statsrefusion for udgifter til forebyggende foranstaltninger i de første 3 år efter ankomst.

Tabel 3. Budget for flygtninge og familie sammenførte 2021

Service, t.kr., 2021 p/l	Antal	2021	2022	2023	2024	2025
Ankomne 2016	58	1.173	-	-	-	-
Ankomne 2017	105	7.035	3.517	-	-	-
Ankomne 2018	67	4.583	4.737	2.368	-	-
Ankomne 2019	58	3.748	3.867	3.985	1.993	1.993
Ankomne 2020	38	2.781	2.781	2.909	3.037	3.037
Ankomne 2021	3	247	494	494	520	520
Faste udgifter		2.135	2.135	2.135	2.135	2.135
Udgifter i alt		21.703	17.531	11.892	7.685	7.685

Anm.: Egne beregninger af SOF og ØKF.

Teknik- og Miljøforvaltningen

TMF har udgifter på service på ét årsværk. Derudover har TMF enhedsomkostninger til kompenserende boligbyggeri, der konteres som finansposter. Enhedsomkostningen ligger på 62.050 kr. og er beregnet ud fra, hvad det koster at bygge 25 kvadratmeter kompenserende boligbyggeri pr. flygtninge. Enhedsomkostningen svarer til maksimumbeløbet for almene boliger inkl. energi tillæg og grundkapital.

TMF skal bygge 25 kvm. nyt alment boligbyggeri for hver flygtning eller familiesammenført, der skal bo i alment boligbyggeri. På baggrund af regnskabet for 2019 foretages der ikke ændringer i den gældende enhedsomkostning for alment boligbyggeri.

Det er aftalt i augustindstillingen 2019 med TMF, at der bevilges midler, når regnskabet er opgjort. Dvs. såfremt, at TMF skal bygge kompenserende boligbyggeri i 2021, vil midlerne til dette blive tildelt ifm. overførselssagen 2020/2021 ud fra den gældende enhedsomkostning pr. flygtning.

Udgifterne vil kun være relevant for nyankomne flygtninge.

Københavns Ejendomme & Indkøb

Budgettet for flygtninge og familiesammenførte for KEID i 2021 fremgår af nedenstående tabel. KEID har udgifter til administration og indtægter fra BIF som følge af udlejning af bygninger til midlertidig indkvartering af flygtninge og velkomstcenter.

Flytningen af den midlertidige indkvartering af flygtninge til Dortheagården pr. 1. marts 2021 medfører en nedjustering af KEIDs indtægter til udlejning af midlertidige boliger og velkomstcenter. Der er for 2021 indregnet dobbelthusleje for den midlertidige indkvartering fra 1. december 2020 til 31. marts 2021 til ombygning og indflytning.

Tabel 4. Budget for flygtninge og familie sammenførte 2021

<i>Service, t.kr., 2021 p/l</i>	2021	2022	2023	2024	2025
Adm. Omkostninger	426	426	426	426	426
Basisleje midlertidige boliger	-3.744	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850
Basisleje velkomstcenter	-657	-469	-469	-469	-469
Udgifter i alt	-3.976	-2.893	-2.893	-2.893	-2.893

Anm.: Egne beregninger.

Bilag 2. Tekniske baggrundstabeller

Ændringerne af SOFs budgetteringsmodel for flygtninge og familiesammenførte fremgår af nedenstående tabel i forhold til budgettet for 2019. De enkelte justeringer for dækningsgrader og enhedspriser fremgår af tabellen. SOFs variable enhedsomkostninger opjusteres med 184 t.kr. og de faste udgifter nedjusteres med 2.036 t.kr. (2019 p/l). Samlet set nedjusteres SOFs budgetteringsmodel med 1.852 t.kr. (2019 p/l). Midler til forebyggende foranstaltninger indarbejdes i budgettet for 2021 og fremadrettet.

Table 1. Nettoændringer sfa. evaluering af flygtningebudgetmodel for SOF

(t. kr., 2019 p/l)	Tidligere model			Ny model			Nettoændring		
	Ratio	Enheds- pris	Udgif- ter	Ratio	Enheds- pris	Udgifter	Ratio	Enheds- pris	Udgifter
Variable udgifter									
Ind.+DPC*	0,84	3	546	0,84	3		0	0	-546
§85, §99, §104	0,15	29	842	0,02	29	139	-0,12	0	-703
Udredningspladser	0,01	183	382	0,01	1.458	4.222	0	1.275	3.840
Socialpædagogiske fripladser	0,20	3	202	0,20	3	203	0	0	0
Hjælpebidler	0,20	10	383	0,20	10	384	0	0	0
Socialpædagogiske fripladser*	1,00	9	119	1,00	9		0	0	-119
Tolkning (BCH, BCV, BBU, enkelt ydelser) - timer	7,78	0	924	0,60	0	71	-7,18	0	-853
Sagsbehandling (sager) - BCV, Bolig-social	1,17	4	1.389	1,17	4	1.390	0	0	0
Udredning -forældre vurdering (BCH)*	0,02	49	390	0,02	49		0	0	-390
Sagsbehandlere (BCH, BBU, enkelt-ydelser, boligsocial) - årsværk	0,03	510	4.822	0,03	400	3.591	0	-110	-1231
Opholdsydelser									
Familiepleje	0,10	359	1.318	0,05	384	1.179	-0,05	25	-139
Netværkspleje		840		0,06	88	352	0,06	88	352
Forebyggende foranstaltninger**	-	-	-	0,21	144	-	0,21	144	-
Døgnophold (døgninstitutioner + opholdssteder)	0,06		2.504	0,06	825	2.474	-0,01	-16	-30
Faste udgifter i alt			4.076			2.040			-2.036
Udgifter i alt			17.898			16.045			-1.852

*) Ydelserne udgår af modellen.

**) Ydelsen indgår i modellen fra 2021 og fremadrettet.