



SKABELON 1 for Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

Det forventede regnskab (pr. 30. september 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 Økonomi- og Indenrigsministeriets 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 den rammebelagte drift, betragtes som styrbare udgifter, og forvaltningerne er derfor pålagt et større økonomisk styringskrav end på de øvrige styringsområder.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har følgende bevillinger under styringsområdet, 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 styringsområde 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 og hos de eksterne leverandører. For begge bevillingsområder gælder, at udgiftsniveauet påvirkes af konjunktur- eller demografiudviklingen.

I afsnit 2 beskrives først de vigtigste konklusioner i prognosen fokuseret på to styringsområder, "Rammebelagt drift" og "Efterspørgselsstyrede overførsler". Afsnit 3 vedrører Opfølgning på servicemåltal og afsnit 4

Forventede korrektioner til budgettet. Herefter følger i afsnit 5 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 kataloget, 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. 30. september 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	792,8	766,7	26,1	3,3%	0,5	26,6	0,0
Beskæftigelsesindsats	639,5	653,0	627,3	25,7	3,9%	0,9	26,6	0,0
Integrations-aktiviteter	21,5	21,7	21,3	0,3	1,5%	-0,3	0,0	0,0
Administration	118,4	118,1	118,1	0,0	0,0%	-0,1	0,0	0,0
<i>Efterspørgsels-styret service</i>								
Drift i alt	779,4	792,8	766,7	26,1	3,3%	0,5	26,6	0,0
<i>Anlæg</i>	11,8	5,4	4,3	1,0	19,0%	-1,0	0,0	0,0
Anlæg	11,8	5,4	4,3	1,0	19,0%	-1,0	0,0	0,0
<i>Efterspørgsels-styrede overførsler i alt</i>	5.900,0	5.927,2	5.960,1	-32,9	-0,6%	32,9	0,0	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.252,5	5.246,1	5.235,9	10,2	0,2%	-10,2	0,0	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	647,4	681,1	724,2	-43,1	-6,3%	43,1	0,0	0,0
<i>I alt excl. finansposter</i>	6.691,1	6.725,4	6.731,2	-5,8	-0,1%	32,4	26,6	0,0
<i>Finansposter**</i>	0,0	0,0	-65,8	65,8	...	0,0	65,8	0,0
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0,0	0,0	0,0	0,0	...	0,0	0,0	0,0
Langfristede balanceposter **	0,0	0,0	0,0	0,0	...	0,0	0,0	0,0

Andre balanceforskydninger	0,0	0,0	-65,8	65,8	...	0,0	65,8	0,0
I alt inkl. finansposter	6.691,1	6.725,4	6.665,4	60,0	0,9%	32,4	92,3	0,0

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

** Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

*** Korrigerede budget er pr. ultimo september 2012.

2.0. Oktoberprognosen

Oktoberprognosen peger på et mindreforbrug på de efterspørgselsstyrede overførsler på 10,2 mio. kr., et merforbrug på 43,1 mio. kr. på den efterspørgselsstyrede indsats og et mindreforbrug på driftsrammen på 26,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. På anlægsrammen forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Budgettet forventes imidlertid justeret som følge af bevillingsmæssige ændringer og overførsel af anlægsmidler til 2013, jf. tabel 2.

Efter indregning af disse midler peger prognosen på et forbrug svarende til budgettet på de efterspørgselsstyrede overførsler og på den efterspørgselsstyrede indsats og et mindreforbrug på driftsrammen på 26,6 mio. kr. Midlerne på anlægsrammen forventes anvendt fuldt ud.

De enkelte rammer gennemgås nærmere neden for. Afvigelserne sker i forhold til det korrigerede budget inkl. forventede korrektioner, der er nærmere beskrevet i afsnit 4 neden for.

2.1. Driftsrammen

Der forventes et mindreforbrug på 26,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget (inkl. forventede korrektioner til budgettet).

Mindreforbruget på 26,6 mio. kr. skyldes mindre brug af løntilskudspladser til dagpengemodtagere i kommunen og lavere pris pr. plads end forudsat.

2.2. Anlægsrammen

Der forventes et forbrug svarende til det korrigerede budget (inkl. forventede korrektioner til budgettet).

2.3. Efterspørgselsstyret indsats

Der forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner på den efterspørgselsstyrede indsats).

På integrationsområdet forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

For Beskæftigelsestilbud forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner). Forbrugsskønnet er underlagt en vis usikkerhed, dels på grund af at indsatsen justeres med henblik på tilpasning til de økonomiske rammer for 2013 og dels på grund af en øget brug af ordinær uddannelse, hvor afregningsmønsteret erfaringsmæssigt er mere ujævnt end for andre aktiviteter.

På de enkelte delområder under Beskæftigelsestilbud er der følgende afvigelser:

- I forhold til indsatsen for *jobklare ledige*, der tilbydes indsats hos andre aktører eller i kommunens udbud for denne målgruppe, forventes et merforbrug på 10 mio. kr., hvilket skyldes dyrere forløb end forudsat som følge af afløbsudgifter fra 2011.
- I forhold til indsatsen for *dagpengemodtagere*, der tilbydes indsats hos eksterne leverandører, herunder ordinær uddannelse, forventes et merforbrug på 12 mio. kr., hvilket skyldes dyrere forløb end forudsat som følge af afløbsudgifter fra 2011.
- I forhold til indsatsen for *de jobklare kontanthjælpsmodtagere samt revalidender*, der visiteres til eksterne tilbud, herunder ordinær uddannelse, forventes et mindreforbrug på 14 mio. kr., hvilket skyldes billigere forløb end forudsat.
- Aktivitetsniveauet for de *indsatsklare kontanthjælpsmodtagere, sygedagpengemodtagere mv.*, der deltager i forløb under kommunens udbud for denne målgruppe, er faldet i 2. halvår, idet en del af kontanthjælpsmodtagerne i stedet modtager tilbud i beskæftigelsescentrene. Der forventes på den baggrund et mindreforbrug på 8 mio. kr.
- *Den interne indsats* tilbydes dels i kommunens beskæftigelsescentre og dels i jobcentrene i form af jobklubber, mv. Der forventes samlet et forbrug svarende til budgettet.
- Der forventes et forbrug svarende til budgettet for til 6 ugers *selvvalgt uddannelse* og for *partnerskabsaftaler*.

2.4. Efterspørgselsstyrede overførsler

Under efterspørgselsstyrede overførsler forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner). Der er vis usikkerhed om skønnet primært på grund af usikkerhed om ledighedsudviklingen i Københavns Kommune i den resterende del af året samt udfaldet af Farvergadesagen, hvor sidstnævnte betyder en risiko for et yderligere forbrug på ca. 60 mio. kr.

I forhold til de konkrete budgetområder forventes følgende afvigelser i forhold til budgettet:

- Der forventes et mindreforbrug på 38,0 mio. kr. til medfinansiering af a-dagpenge. Det skyldes a) højere ledighed (ca. +117 mio. kr.), b) højere medfinansieringsandel (ca. +15 mio. kr.), c) lavere gennemsnitlig udgift pr. ledig (170 mio. kr.) bl.a. som følge af en større andel af ledige, hvor staten finansierer udgiften fuldt ud, flere ledige på dimittendsats og en højere andel i privat løntilskud på løntilskudsområdet.

- Der forventes et merforbrug på 27,0 mio. kr. til kontanthjælp mv. Merforbruget skyldes primært højere ledighed, som dog delvis modgås af lavere udgift pr. ledig.
- Der forventes et mindreforbrug på fleksjob mv. på 10,0 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt færre ydelsesmodtagere end forudsat.
- Der forventes et merforbrug på 21,0 mio. kr. på sygedagpengeområdet. Det skyldes hovedsageligt højere gennemsnitlig udgift pr. modtager end forudsat. Udgiften pr. modtager afhænger af den sygemeldtes hidtidige indtægt.

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

Det forventes, at servicemåltallet overholdes.

4. Forventede korrektioner

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

I forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer, der forelægges Beskæftigelses- og Integrationsudvalget d. 12. november (se sag), forventes følgende påvirkninger af det korrigerede budget, jf. i øvrigt tabel 2.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har i overførselssagen fra 2011 til 2012 fået en reservation i kassen på 95,0 mio. kr., hvoraf 25 mio. kr. forudsættes at medgå til finansiering af 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 (se kolonnen, Øvrige sager).

På Økonomiudvalgets møde d. 25. september 2012 blev det besluttet, at et yderligere merforbrug på op til 18,3 mio. kr. på bevillingen efterspørgselsstyret indsats kan finansieres dels gennem ekstraintægter fra restrefusion for kontanthjælpsmodtagere vedr. 2009 (14,6 mio. kr.) og dels af mindreudgifter i kommunens efterspørgselsstyrede overførsler under ét (3,5 mio. kr.)

Tabel 2. Specifikation af forventede korrektioner (1.000 kr.)

Bevilling i 1.000 kr.	Forventede korrektioner i alt	Opdeling af korrektion					
		Bevillingsmæssige ændringer – BR 29/11-12 *	DUT	Anlægsperiodisering	Overførsler fra 2011	Tidlige overførsler til 2013	Øvrige sager
<i>Rammebelagt drift</i>	524	524					
Beskæftigelsesindsats	904	904					
Integrationsaktiviteter	-330	-330					
Administration	-50	-50					

Indtægter	0	0					
<i>Anlæg</i>	<i>-1.019</i>			<i>-1.019</i>			
Anlæg	-1.019			-1.019			
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>	<i>32.875</i>	<i>3.486</i>					<i>29.389</i>
Efterspørgselsstyrede indsats	43.086	18.086					25.000
Efterspørgselsstyrede overførsler	-10.211	-14.600					4.389
<i>Finansposter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>					
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0	0					
Langfristede balanceposter	0	0					
Andre balance-forskydninger	0	0					
I alt	32.380	4.010	0	-1.019	0	0	29.389

*Korrektionerne vedrører forventede bevillingsmæssige ændringer, der behandles af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget d. 12. november 2012 og af Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen henholdsvis d. 20. november og 21. november 2012.

På baggrund af de forventede merudgifter (før korrektioner) på den efterspørgselsstyrede indsats overføres reservationen på 25,0 mio. kr. og 14,6 mio. kr. fra bevillingen efterspørgselsstyrede overførsler samt 3,5 mio. kr. fra Økonomiudvalget til bevillingen efterspørgselsstyret indsats.

På baggrund af de forventede merudgifter på de efterspørgselsstyrede overførsler overføres 4,4 mio. kr. fra Økonomiudvalget til bevillingen efterspørgselsstyrede overførsler.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget modtager 264.000 kr. fra Kultur- og Fritidsudvalget til dækning af udgifter til leje mv. på Ørnevej.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget modtager 640.000 kr. i 2012 fra Økonomiudvalget til dækning af merudgifter vedrørende akutupakken, jf. principper for merudgifter ved ny lovgivning.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver 330.000 kr. til Børne- og Ungdomsudvalget til to projekter.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver 50.000 kr. til Socialudvalget til en forstærket indsats for udsatte kontanthjælpsmodtagere.

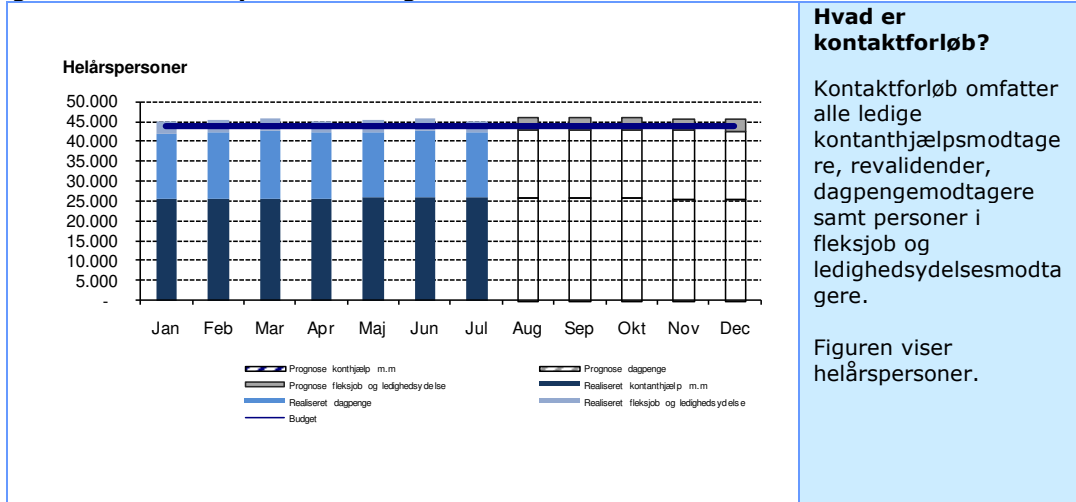
Desuden er der bevillingsmæssige ændringer vedrørende projekter mv. med eksterne midler, men disse ændringer påvirker ikke udvalgets (netto-)budget.

Herudover forventes der af anlægsrammen overført 1,0 mio. kr. fra 2012 til 2013.

5. Forklaringer på forventet regnskab

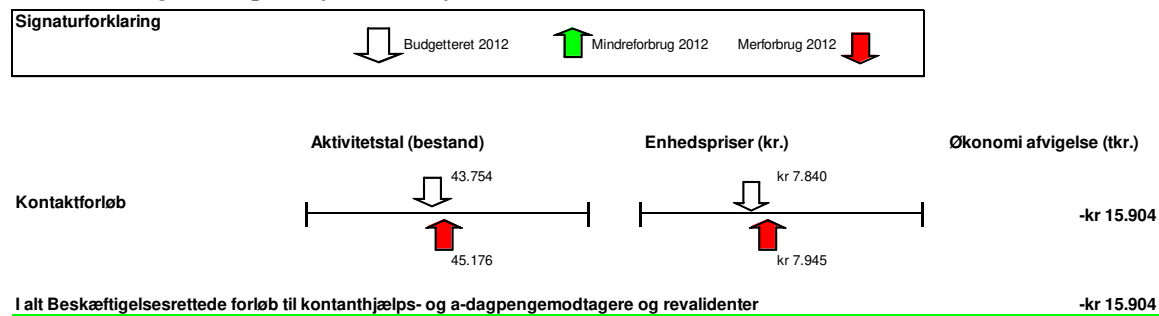
Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)									
Bevillingsområde: Beskæftigelsesindsats: 653,0 mio. kr. (før korrektioner)	25,7									
<p>Der forventes et mindreforbrug på 25,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 26,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget efter forventede korrektioner. Mindreforbruget skyldes mindre anvendelse af midlerne til dækning af arbejdsgiverudgifter i forbindelse med løntilskud.</p>										
Forventede korrektioner	0,9									
<p>Bevillingen forventes forøget med i alt 0,9 mio. kr., der tilføres opgave- og aktivitetsområde, Kontaktforløb.</p> <p>Herudover flyttes 15,0 mio. kr. fra opgave- og aktivitetsområdet, Ydelsesadministration, til området, Kontaktforløb.</p> <p>Nedenfor redegøres der nærmere for de enkelte opgave- og aktivitetsområder.</p>										
Bevillingsområde: Beskæftigelsesindsats: 653,9 mio. kr. (inkl. forventede korrektioner)	26,6									
Opgave- og aktivitetsområde: Kontaktforløb (Jobcentrenes drift): 343,0 mio. kr. (før korrektioner)	(-15,9)									
Kontaktforløb (Jobcentrenes drift): 358,9 mio. kr. (inkl. korrektioner)	0,0									
<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: #e0f2f1;">Kontaktforløb</th> <th style="background-color: #e0f2f1;">Korrigeret budget</th> <th style="background-color: #e0f2f1;">Afvigelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(1.000 kr.)</td> <td style="text-align: right;">(1.000 kr.)</td> </tr> <tr> <td>Kontaktforløb og formidling</td> <td style="text-align: right;">343.020</td> <td style="text-align: right;">-15.904</td> </tr> </tbody> </table>	Kontaktforløb	Korrigeret budget	Afvigelse		(1.000 kr.)	(1.000 kr.)	Kontaktforløb og formidling	343.020	-15.904	
Kontaktforløb	Korrigeret budget	Afvigelse								
	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)								
Kontaktforløb og formidling	343.020	-15.904								
Beskrivelse for kontaktforløb Budgettet inkl. forventede korrektioner forventes overholdt, men anvendt fuldt ud.										

Figur 1. Bestand for ydelsesmodtagere i 2012



Kilde: Targit

Aktivitetstal og enhedspriser for kontaktførløb



Opgave- og aktivitetsområde:	
Sygedagpengeopfølgning: 57,7 mio. kr. (før korrektioner)	(0,0)
Sygedagpengeopfølgning: 57,7 mio. kr. (inkl. korrektioner)	0,0

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

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

Beskrivelse for sygedagpengeopfølgningen

Der forventes et samlet forbrug svarende til budgettet.

Aktivitetstal og enhedspriser for sygedagpengeopfølgning

Signaturforklaring		
↓ Budgetteret 2012	↑ Mindreforbrug 2012	Merforbrug 2012 ↓
	Aktivitetstal (bestand)	Enhedspriser (kr.)
Sygeopfølgning	6.341 ↓ ↑	kr 9.096 ↓ ↑
	6.270	kr 9.199
I alt Beskæftigelsesrettede forløb til sygedagpengemodtagere		Økonomi afvigelse (tkr.)
		kr 0
		kr 0

Opgave- og aktivitetsområde:

Ydelsesadministration: 115,1 mio. kr. (før korrektioner)

Ydelsesadministration: 100,1 mio. kr. (inkl. korrektioner)

(15,0)

0,0

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

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

Ydelsesadministration	Korrigeret budget	Afvigelse
	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
Ydelsesadministration	115.104	15.000

Beskrivelse af ydelsesadministration

Der forventes et forbrug svarende til budgettet efter korrektioner. I budgettet var indeholdt jobcenteropgaver vedrørende løntilskudsadministration samt sanktionering, mv., og midlerne (15,0 mio. kr.) er derfor overført til opgave- og aktivitetsområdet, Kontaktforløb.

Aktivitetstal og enhedspriser for ydelsesadministration

Signaturforklaring		
↓ Budgetteret 2012	↑ Mindreforbrug 2012	Merforbrug 2012 ↓
	Aktivitetstal (berørte)	Enhedspriser (kr.)
Ydelsesadministration	34.201 ↓ ↑	kr 3.366 ↓ ↑
	34.598	kr 2.893
		Økonomi afvigelse (tkr.)
		kr 15.000

Opgave- og aktivitetsområde:

IT-udgifter: 42,6 mio. kr. (før korrektioner)

IT-udgifter: 42,6 mio. kr. (inkl. korrektioner)

(0,0)

0,0

Ydelsen omfatter IT-udgifter relateret til beskæftigelsesindsatsen.

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

IT-udgifter	42.634	0	
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. Der er dog en vis usikkerhed knyttet til afregningen på IT-området, idet specielt Koncernservice er forsinket med afsendelse af fakturaer.			
Opgave- og aktivitetsområde: Administrationscenter: 41,6 mio. kr. (før korrektioner) Administrationscenter: 41,6 mio. kr. (inkl. korrektioner)			(0,0) 0,0
Ydelsen omfatter administrativ bistand til job- og beskæftigelsescentre.			
Administrationscenter	Korrigeret budget	Afvigelse	
	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)	
Administrationscenter	41.582	0	
Det forventes at budgettet overholdes, men bruges fuldt ud. Administrationscentret har en budgetpost på 3,5 mio. kr. i ejendomsudgifter, der relaterer sig til ombygninger i forbindelse med etableringen af ny jobcenterstruktur. Det er på nuværende tidspunkt usikkert om hele ombygningsprocessen bliver færdiggjort i 2012, men der forventes under alle omstændigheder at kunne indgå bindende kontrakter for udgifterne, således at midlerne kan overføres til 2013.			
Opgave- og aktivitetsområde: Løntilskudspladser: 53,0 mio. kr. (før korrektioner) Løntilskudspladser: 53,0 mio. kr. (inkl. korrektioner)			(26,6) 26,6
Ydelsen omfatter dagpengemodtagere med løntilskud på kommunale arbejdspladser, hvor kommunen har en forpligtelse til at stille et antal pladser til rådighed til dagpengemodtagere (kvoteplasser). 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	Afvigelse	
	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)	
Kommunale udgifter til løntilskudspladser	52.986	26.586	
Beskrivelse af løntilskud til dagpengemodtagere Der forventes et mindreforbrug på 26,6 mio. kr., som primært 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 der ved fuld udnyttelse af de 1.800 helårspladser vil være ca. 1.200-1.400 af pladserne, som vil blive besat af dagpengemodtagere.			
Pladserne er åbne for borgere i hele landet, og for øjeblikket er det ca. 10-15 pct. af de besatte pladser på kommunens arbejdspladser, hvor borgeren kommer fra en anden			

kommune.

Aktuelt er antallet af dagpengemodtagere i løntilskud på kommunale arbejdspladser på ca. 800 (antallet af kontanthjælpsmodtagere i løntilskud på kommunale arbejdspladser er ca. det halve).

Tallet har været forholdsvis stabilt igennem 2012 med en mindre nedgang i sommerperioden. På denne baggrund forventes antallet at være stabilt igennem resten af 2012, hvilket også skal ses i sammenhæng med at der ikke mere er krav om intensiv aktivering for dagpengemodtagere i den sidste del af ledighedsperiode, og at forkortelsen af dagpengeperioden og indførelse af akutupakken vil medføre at jobcentrene i den kommende periode mere vil have fokus på at hjælpe denne målgruppe end at få flere i løntilskud (fra en mindre målgruppe).

Enhedsprisen har indtil nu i 2012 været mindre end budgetteret, og lavere end i tidligere år. Det skyldes lavere pensionsudgifter pr. medarbejder, som afhænger af hvilken overenskomst løntilskudsmedarbejderen er ansat efter.

Aktivitetstal og enhedspriser løntilskud til dagpengemodtagere



Bevillingsområde:
Integrationsaktiviteter: 21,7 mio. kr. **0,3**

For bevillingsområdet, Integrationsaktiviteter, forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Forventede korrektioner **-0,3**

Der forventes en budgetkorrektion på 0,3 mio. kr. på området.

Nedenfor redegøres der nærmere for opgave- og aktivitetsområdet.

Bevillingsområde:
Integrationsaktiviteter: 21,3 mio. kr. (inkl. forventede korrektioner) **0,0**

Opgave- og aktivitetsområde:
Puljer til integrationsindsats: 21,7 mio. kr. (før korrektioner) **(0,3)**
Puljer til integrationsindsats: 21,3 mio. kr. (inkl. korrektioner) **0,0**

Udmøntning af puljer til integrationsindsats	Korrigeret budget	Afvigelse
	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
Tværgående integrationsindsats	3.683	330
Diskrimination budgetaftale 2007	557	0
Antiradikaliseringprogram	511	0
Hotspot	4.762	0
Tryghedsindeks	1.022	0
Tænketank	460	0
Uddelte integrationsindtægter 20-8-2012	830	0

Fyrtårnet bland dig i byen	4.086	0	
Modtagelse og fastholdelse udenlandske	1.000	0	
Kortlægning af job og kvalifikationer	450	0	
Fremskudt sprogindsats	1.000	0	
Styrkelse af ligebehandlingsdagsorden	1.500	0	
International dag	500	0	
Bydelsmødreforeninger	550	0	
Tolke	314	0	
VINK	200	0	
Oplysningskampagne om diskrimination	244	0	
I alt	21.669	330	
Beskrivelse:			
Området omfatter forskellige særlige integrationsindsatser i Københavns Kommune. De enkelte projekter fremgår af oversigten.			
Der forventes i 2012 balance på området (efter korrektioner) under forudsætning om, at de resterende midler i puljen tværgående integrationsindsats på 0,2 mio. kr. (de øvrige midler er tidlige udmeldt) bliver udmeldt i 2012.			
Bevillingsområde:			0,0
Administration: 118,1 mio. kr.			
For bevillingsområdet, administration forventes et forbrug tæt på korrigeret budget.			
Forventede korrektioner			0,0
Budgettet forventes reduceret med 0,05 mio. kr. som følge af sagen om bevillingsmæssige ændringer. Midlerne forventes tilført opgave- og aktivitetsområde, Tværgående administration.			
For bevillingsområdet, administration forventes et forbrug svarende til korrigeret budget efter forventede korrektioner. På området vil der være usikkerhed om indtil flere projekter når at få afholdt alle udgifter i indeværende regnskabsår, men det forventes, at der kan indgås bindende kontrakter vedrørende disse udgifter, således at de ikke-forbrugte midler kan overføres til 2013.			
Nedenfor redegøres der nærmere for opgave- og aktivitetsområdet.			
Bevillingsområde:			0,0
Administration: 118,1 mio. kr. (inkl. forventede korrektioner)			
Opgave- og aktivitetsområde:			
Tværgående administration: 125,1 mio. kr. (før korrektioner)			(0,1)
Tværgående administration: 125,0 mio. kr. (inkl. korrektioner)			0,0
Ydelsen tværgående administration omfatter alle tværgående opgaver i centralforvaltningen, det vil sige servicering af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, direktionbetjening, kompetenceudvikling, koordinering, økonomistyring m.v.			
Tværgående administration	Korrigeret budget	Afvigelse	
	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)	
Tværgående administration	125.063	50	

<p>Beskrivelse for tværgående administration</p> <p>Tværgående administration er opdelt i politisk betjening, organisations- og IT-udvikling samt driftsbaseret aktivitet.</p> <p>På bevillingen tværgående administration forventes budgettet (inkl. korrektioner) overholdt men brugt fuldt ud. En usikkerhedsfaktor er, hvor store sagsomkostningerne vedrørende Farvergadesagen bliver. Forvaltningen har afsat 1 mio. kr. til dækning af sagsomkostningerne og indtil videre forventes det at være tilstrækkeligt.</p>								
<p>Opgave- og aktivitetsområde: Indtægtsbevilling: 7,0 mio. kr. (før korrektioner) Indtægtsbevilling: 7,0 mio. kr. (inkl. korrektioner)</p>		<p>(0,0) 0,0</p>						
<p>På baggrund af regnskabet for 2011 forventes indtægter på driftsrammen i 2012 på i alt 7,0 mio. kr.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 40%;">Indtægtsbevilling</th> <th style="width: 30%;">Korrigeret budget (1.000 kr.)</th> <th style="width: 30%;">Afvigelse (1.000 kr.)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Indtægtsbevilling</td> <td style="text-align: right;">-6.961</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> </tbody> </table> <p>Indtægterne skyldes, at der ved udgangen af 2011 udestod modtagelse af refusion vedrørende aktiviteter gennemført i 2009.</p>		Indtægtsbevilling	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)	Indtægtsbevilling	-6.961	0	
Indtægtsbevilling	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)						
Indtægtsbevilling	-6.961	0						
<p>Bevillingsområde: Anlæg: 5,4 mio. kr.</p>		<p>1,0</p>						
<p>Anlægsbevillingen vedrører Borgeren ved Roret.</p>								
<p>Forventede korrektioner</p>		<p>-1,0</p>						
<p>En del af projektet gennemføres i 2013 og der overføres derfor 1,0 mio. kr. til 2013.</p>								
<p>Bevillingsområde: Anlæg: 5,4 mio. kr. (før korrektioner) Anlæg: 4,3 mio. kr. (inkl. korrektioner)</p>		<p>0,0</p>						
<p>Efter forventede korrektioner forventes et forbrug svarende til budgettet.</p>								
<p>Bevillingsområde: Efterspørgselsstyret indsats: 681,1 mio. kr.</p>		<p>-43,1</p>						
<p>Der forventes et samlet merforbrug på 43,1 mio. kr. til den efterspørgselsstyrede indsats, hvoraf 20,4 mio. kr. vedrører beskæftigelsestilbud og 22,7 mio. kr. vedrører integrationsområdet.</p> <p>Bevillingsområdet er et risikoområde, hvor det i løbet af året har været forventningen, at der er risiko for et merforbrug primært som følge af ny lovgivning.</p> <p>Efter forventede korrektioner forventes balance på bevillingsområdet.</p>								
<p>Forventede korrektioner</p>		<p>43,1</p>						
<p>Budgettet forventes forøget med 43,1 mio. kr., jf. tabel 2.</p> <p>Af budgetforøgelsen tilgår 18,0 mio. kr. opgave- og aktivitetsområdet, Integrationsindtægter – grund- og resultattilskud, 4,7 mio. kr. tilgår området, introduktionsprogrammer og 20,4 mio. kr. tilgår området, Beskæftigelsestilbud.</p> <p>Nedenfor redegøres der nærmere for opgave- og aktivitetsområderne under</p>								




bevillingen.																						
Bevillingsområde:	0,0																					
Efterspørgselsstyret indsats: 724,2 mio. kr. (inkl. forventede korrektioner)																						
Opgave- og aktivitetsområde:																						
Beskæftigelsestilbud: 668,6 mio. kr. (før korrektioner)	(-20,4)																					
Beskæftigelsestilbud: 689,0 mio. kr. (inkl. korrektioner)	0,0																					
<p>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.</p> <p>Da kommunen ifølge loven har en række forpligtelser for alle modtagere, er antallet i målgrupperne en betydelig faktor for udgiftsskønnet.</p> <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>640.104</td> <td>-20.829</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>-34.484</td> </tr> <tr> <td>Driftsindtægter</td> <td>-344.302</td> <td>27.078</td> </tr> <tr> <td>Øvrige områder</td> <td>19.458</td> <td>4.458</td> </tr> <tr> <td>I alt</td> <td>668.600</td> <td>20.363</td> </tr> </tbody> </table> <p>Der forventes et merforbrug på 20,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget og balance i forhold til budgettet inkl. korrektioner.</p> <p>Forbrugsskønnet skal primært ses i sammenhæng med ny lovgivning, der samlet set forventes at betyde flere udgifter 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.</p>		Beskæftigelsestilbud	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)	Tilbud til kontanthjælpsmodtagere og revalidender	640.104	-20.829	Tilbud til sygedagpengemodtagere	54.539	3.414	Tilbud til a-dagpengemodtagere	298.801	-34.484	Driftsindtægter	-344.302	27.078	Øvrige områder	19.458	4.458	I alt	668.600	20.363
Beskæftigelsestilbud	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)																				
Tilbud til kontanthjælpsmodtagere og revalidender	640.104	-20.829																				
Tilbud til sygedagpengemodtagere	54.539	3.414																				
Tilbud til a-dagpengemodtagere	298.801	-34.484																				
Driftsindtægter	-344.302	27.078																				
Øvrige områder	19.458	4.458																				
I alt	668.600	20.363																				
Redegørelse for forventet afvigelse:																						
<p>Det samlede budget er opdelt i en række delbudgetter, og der redegøres nærmere for afvigelser mellem de interne budgetter pr. september og forbrugsskønnet nedenfor. Delbudgetterne er justeret på baggrund af den faktiske aktivitetsudvikling i 2012, herunder er der taget højde for merrefusion via bl.a. driftsloftet på ca. 27 mio. kr. primært som følge af højere ledighed end forudsat i budgettet.</p> <p>På de enkelte delområder under Beskæftigelsestilbud er der følgende afvigelser:</p> <p>I forhold til indsatsen for <i>jobklare ledige</i>, der tilbydes indsats hos andre aktører eller i kommunens udbud for denne målgruppe, forventes et merforbrug på 10 mio. kr., hvilket skyldes dyrere forløb end forudsat som følge af afløbsudgifter fra 2011.</p> <p>I forhold til indsatsen for <i>dagpengemodtagere</i>, der tilbydes indsats hos eksterne leverandører, herunder ordinær uddannelse, forventes et merforbrug på 12 mio. kr., hvilket skyldes dyrere forløb end forudsat som følge af afløbsudgifter fra 2011.</p>																						

I forhold til indsatsen for de *jobklare kontanthjælpsmodtagere samt revalidender*, der visiteres til eksterne tilbud, herunder ordinær uddannelse, forventes et mindreforbrug på 14 mio. kr., hvilket skyldes billigere forløb end forudsat.

Aktivitetsniveauet for de *indsatsklare kontanthjælpsmodtagere, sygedagpengemodtagere mv.*, der deltager i forløb under kommunens udbud for denne målgruppe, er faldet i 2. halvår, idet en del af kontanthjælpsmodtagerne i stedet modtager tilbud i beskæftigelsescentrene. Der forventes på den baggrund et mindreforbrug på 8 mio. kr.

Den *interne indsats* tilbydes dels i kommunens beskæftigelsescentre og dels i jobcentrene i form af jobklubber, mv. Der forventes samlet et forbrug svarende til budgettet. Der forventes et forbrug svarende til budgettet for til 6 ugers *selvvalgt uddannelse* og for *partnerskabsaftaler*.

Aktivitetstal og enhedspriser for Beskæftigelsestilbud

Signaturforklaring			
	Budgetteret 2012		
		Mindreforbrug 2012	
			
		Merforbrug 2012	
Tilbud til kontanthjælpsmodtagere og revalidender	<p>Aktivitetstal (berørte)</p> <p>24.769</p> <p>25.318</p>	<p>Enhedspriser (kr.)</p> <p>kr 25.843</p> <p>kr 26.105</p>	-kr 20.829
Tilbud til sygedagpengemodtagere	<p>Aktivitetstal (berørte)</p> <p>6.341</p> <p>6.270</p>	<p>Enhedspriser (kr.)</p> <p>kr 8.601</p> <p>kr 8.154</p>	kr 3.414
Tilbud til dagpengemodtagere	<p>Aktivitetstal (berørte)</p> <p>15.894</p> <p>16.848</p>	<p>Enhedspriser (kr.)</p> <p>kr 18.800</p> <p>kr 19.782</p>	-kr 34.484
Driftsindtægter	<p>Aktivitetstal (berørte)</p> <p>47.074</p> <p>52.689</p>	<p>Enhedspriser (kr.)</p> <p>-kr 7.314</p> <p>-kr 7.049</p>	kr 27.078
I alt Beskæftigelsestilbud			-kr 24.821

Opgave- og aktivitetsområde:

Introduktionsprogrammer og sprogundervisning: 98,0 mio. kr. (før korrektioner)	(-4,7)
Introduktionsprogrammer og sprogundervisning: 102,7 mio. kr. (inkl. korrektioner)	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	og	Korrigeret budget	Afvigelse
--	----	-------------------	-----------

	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
Introduktionsprogrammer	27.529	1.700
Danskundervisning/introduktionsforløb	70.475	-6.400
I alt	98.004	-4.700

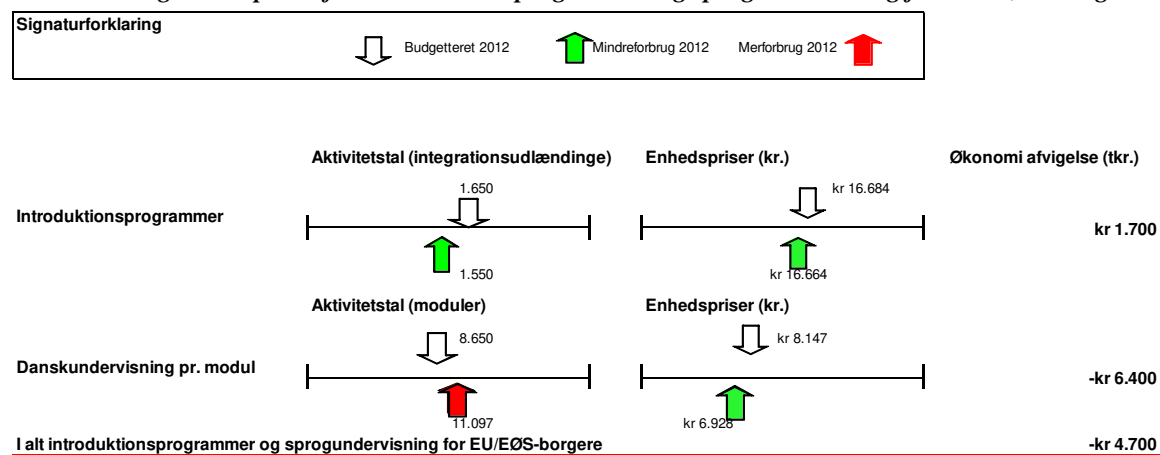
Beskrivelse

For hele året forventes et merforbrug i forhold til korrigeret budget, hvilket skyldes den fortsatte stigning i efterspørgslen efter danskundervisning. Efterspørgslen har sammenhæng med det stigende antal udenlandske borgere i kommunen.

Der forventes lidt færre borgere i integrationsprogrammer og lidt flere borgere i danskundervisning og introduktionsforløb, hvilket er baggrunden for afvigelse indenfor områderne. Enhedspriserne på begge områder forventes at afvige lidt fra det budgettede, hvilket skyldes en lidt anden modulsammensætning end budgetteret.

Merforbruget finansieres af de ekstra resultattilskud, og der forventes derfor balance efter forventede korrektioner.

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



Opgave- og aktivitetsområde:

Integrationsindtægter – grund- og resultattilskud: -84,1 mio. kr. (før korrektioner) (-18,0)
Integrationsindtægter – grund- og resultattilskud: -66,1 mio. kr. (inkl. korrektioner) 0,0

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	-18.024

Beskrivelse

For hele året forventes en mindreindtægt på 18,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget og der forventes balance efter forventede korrektioner.

Mindreindtægten skyldes lovændringer, der indebærer, at grundtilskuddet er nedsat med 18.240 kr. pr. helårsperson, hvilket giver en indtægtsnedgang på i alt 28,3 mio. kr. ud fra det nuværende aktivitetsniveau.

Dette opvejes delvis af øgede indtægter vedrørende resultattilskud på 10,3 mio. kr. Det større resultattilskud skyldes konservativ budgettering på grund af konjunkturudviklingen, men indtil nu har denne udvikling ikke haft negativ indflydelse på andelen af integrationslovsudlændinge, som kommer i beskæftigelse.

Efter budgetmæssige korrektioner vil området udvise balance.

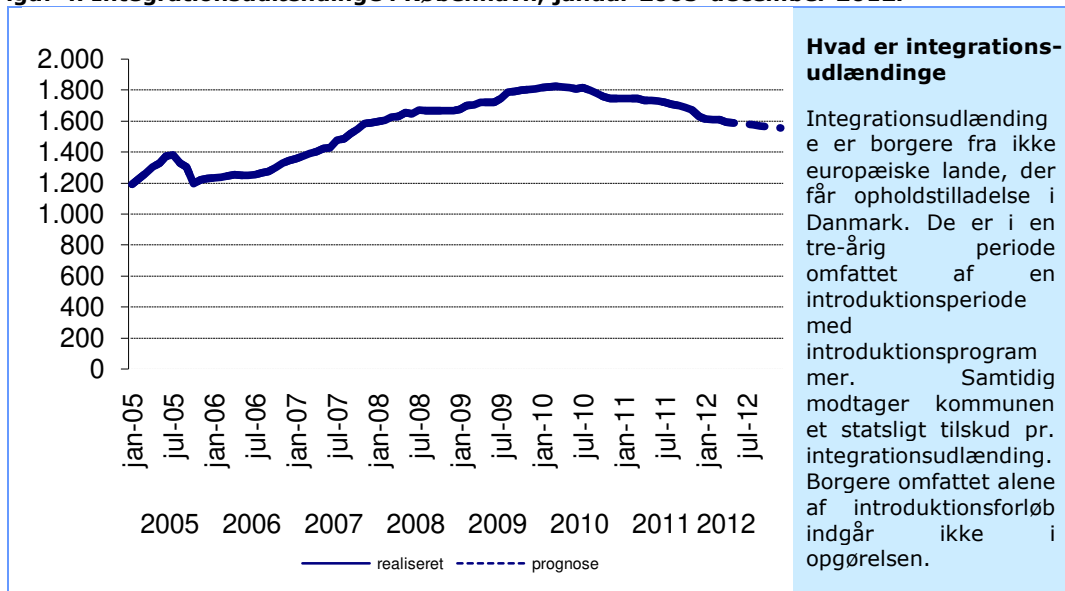
Redegørelse for aktivitetsområdet:

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



Kilde: KMD Essentia

Aktivitetstal og enhedspriser for Integrationsindtægter – grund- og resultattilskud

Signaturforklaring

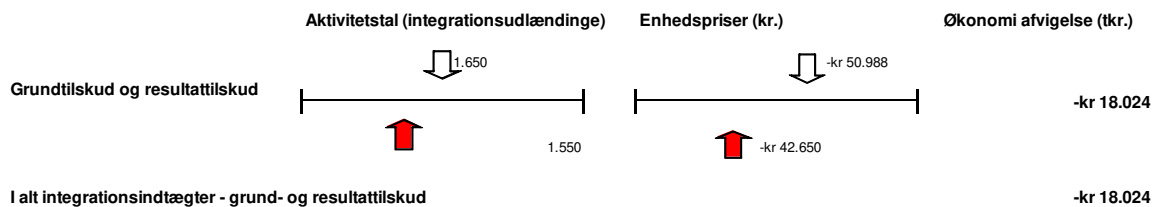


Budgetteret 2012



Mindreforbrug 2012

Merforbrug 2012



Bevillingsområde:

Efterspørgselsstyrede overførsler: 5.246,1 mio. kr.

10,2

Under efterspørgselsstyrede overførsler forventes et samlet mindreforbrug på 10,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Forventningen er baseret på merudgifter til kontanthjælp og sygedagpengeområdet, mens der på a-dagpenge- og flexjobområdet forventes et mindreforbrug.

Bevillingsområdet er et risikoområde, hvor det i løbet af året har været forventningen, at der er risiko for et merforbrug primært som følge af højere ledighed end forudsat og ny lovgivning.

Farvergadesagen forventes afsluttet i 2012, og dette kan betyde merudgifter på op til 60 mio. kr. på bevillingsområdet.

Nedenfor redegøres der nærmere for de enkelte opgave- og aktivitetsområder.

Forventede korrektioner

-10,2

Budgettet forventes reduceret med 10,2 mio. kr., jf. tabel 2. Opgave- og aktivitetsområdet, Kontanthjælp, mv. reduceres med 10,2 mio. kr.

Der forventes balance på bevillingsområdet efter forventede korrektioner.

Bevillingsområde:

Efterspørgselsstyrede overførsler: 5.235,9 mio. kr. (inkl. forventede korrektioner)

0,0

Opgave- og aktivitetsområde:

Kontanthjælp, mv.: 2.289,4 mio. kr. (før korrektioner)

(-16,8)

Kontanthjælp, mv.: 2.279,2 mio. kr. (inkl. korrektioner)

-27,0

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

Kontanthjælp mv.	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Kontanthjælps- og revalideringsydelse	2.279.821	-8.640
Andre forsørgelsesydelse	9.567	-8.182
I alt	2.289.388	-16.822

Der forventes et merforbrug på ca. 17 mio. kr. i forhold til korrigeret budget og på 27,0 mio. kr. efter forventede korrektioner.

Farvergadesagen forventes afsluttet i 2012, og sagen kan betyde merudgifter på op til 60 mio. kr. på bevillingsområdet.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Beskrivelse samlet:

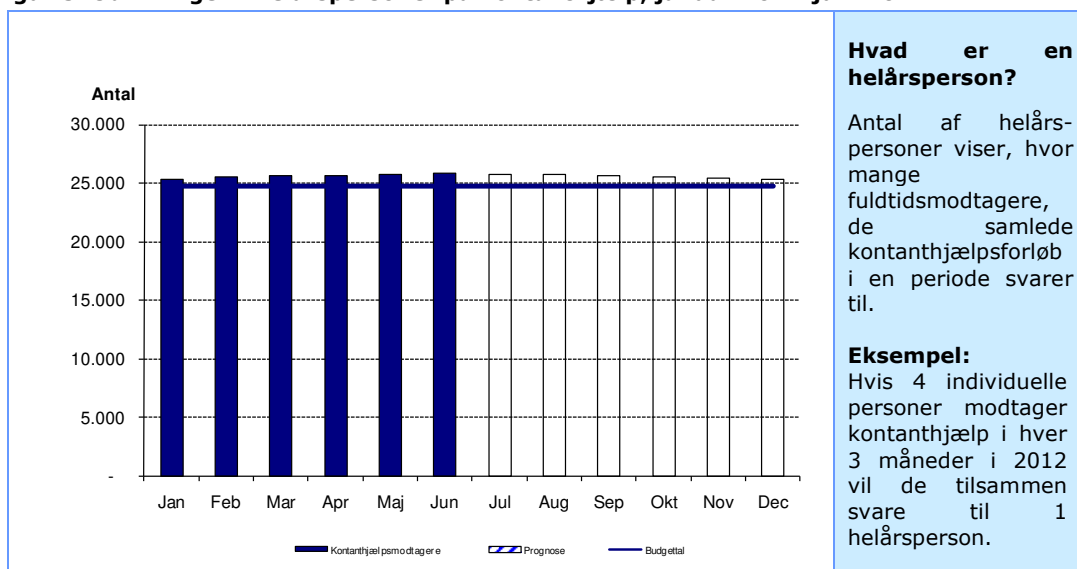
I forhold til korrigeret budget forventes et merforbrug på ca. 17 mio. kr. Merforbruget er sammensat af et forventet mindreforbrug på ca. 59 mio. kr. vedr. revalideringsydelse, et forventet merforbrug på ca. 68 mio. kr. til kontanthjælp, derudover et forventet merforbrug på ca. 8 mio. kr. på øvrige områder.

Beskrivelse kontanthjælpsydelse:

Merforbruget udgør ca. 9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Det forventede merforbrug udgør ca. 67,6 mio. kr. på passive og aktive kontanthjælpsydelse, og stigningen skyldes primært en forventning om flere kontanthjælpsmodtagere. Merforbruget bliver delvis opvejet af et mindreforbrug på revalideringsområdet på 59 mio. kr. Mindreforbruget på revalideringsområdet skyldes færre modtagere på revalidering.

Hvis ret- og pligt tilbuddet ikke gives rettidig mister kommunen refusionen indtil tilbuddet igangsættes. De foreløbige tal viser at rettidigheden for aktivering er lidt over 97,5 pct. og forventes at være på samme niveau for resten af året. Med en ikke-rettidighed på 2,5 pct. vil kommunen miste ca. 22,8 mio. kr. i refusion fra staten, hvilket er ca. 25 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet.

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



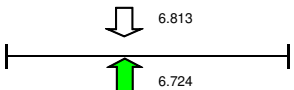
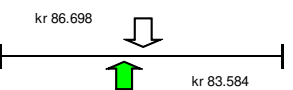
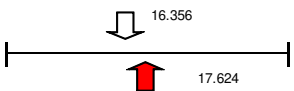
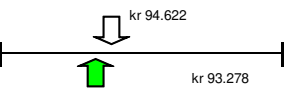
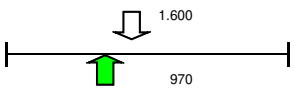
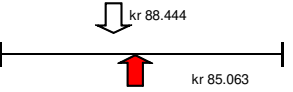
Kilde: Targit

For hele 2012 forventer Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen 25.318 helårspersoner på kontanthjælp og revalideringsydelse.

Aktivitetstal og enhedspriser for kontanthjælpsydelse

Signaturforklaring

 Budgetteret 2012
  Mindreforbrug 2012
 Merforbrug 2012 

Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Kontanthjælp aktiv			kr 28.656
Kontanthjælp passiv			-kr 96.295
Revalideringsydelse			kr 58.999
I alt Kontanthjælpsydelser			-kr 8.640












Beskrivelse andre forsørgelsesydelse:

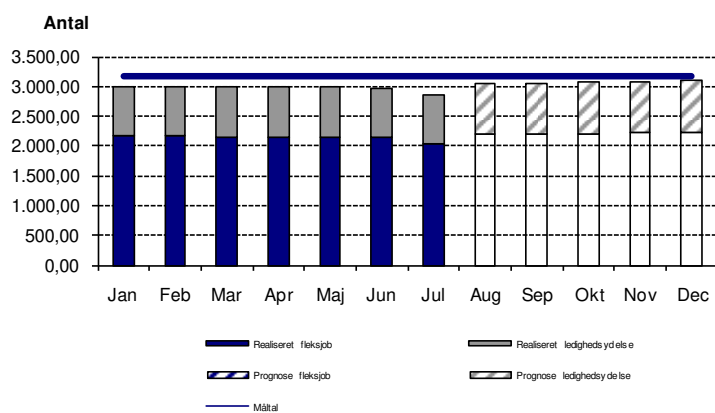
Andre forsørgelsesydelse omfatter introduktionsydelse, og offentligt løntilskud og godtgørelse til unge modtagere m.v. Introduktionsydelse gives til udlændinge, der er omfattet af integrationsloven og som ikke kan forsørge sig selv. Mens ydelsen offentligt løntilskud og godtgørelse til unge modtagere mv. er sammensat af følgende områder:

1. Jobpræmie til kontanthjælpsmodtagere
2. Godtgørelse til særlig udsatte unge under 18 år i virksomhedspraktik
3. Lønudgifter ved ansættelse af kontant- og starthjælpsmodtagere og selvforsørgende med løntilskud i kommunale virksomheder

Der forventes et merforbrug på 8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Merforbruget kommer af en stigning i de gennemsnitlige enhedspriser på introduktionsydelse (2,3 mio. kr.), pga. af de højere ydelsessatser i forbindelse med afskaffelse af "fattigdomsydelserne". Derudover forventes et merforbrug på 5,9 mio. kr. på resterende områder. Stigningen skyldes udvidelse af jobpræmieordningen og stigning i kommunens udgifter som arbejdsgiver til løntilskud.

Aktivitetstal og enhedspriser for andre forsørgelsesydelse

Signaturforklaring												
	 Budgetteret 2012	 Mindreforbrug 2012	 Merforbrug 2012									
Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)									
Introduktionsydelse	 85  90	 kr 43.635  kr 67.028	-kr 2.324									
Off. løntilskud og godtgørelse til unge modtagere, mv.	 75  150	 kr 78.107  kr 78.107	-kr 5.858									
I alt Andre forsørgelsesydelse			-kr 8.182									
Opgave- og aktivitetsområde:												
Fleksjob og ledighedsydelse: 294,8 mio. kr. (før korrektioner)			(10,0)									
Fleksjob og ledighedsydelse: 294,8 mio. kr. (inkl. korrektioner)			10,0									
<p>Der ydes løntilskud til de virksomheder, der vælger at ansætte personer i fleksjob, 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 fleksjob, men endnu afventer ansættelse, modtager borgeren ledighedsydelse. Ledighedsydelsen udgør maksimalt 91 pct. af højeste dagpengesats.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="background-color: #e0f2f1;">Fleksjob og ledighedsydelse</th> <th style="background-color: #e0f2f1;">Korrigeret budget</th> <th style="background-color: #e0f2f1;">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>Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob</td> <td style="text-align: center;">294.799</td> <td style="text-align: center;">10.010</td> </tr> </tbody> </table> <p>I forhold til det korrigerede budget forventes et mindreforbrug på omkring 10 mio. kr.</p>				Fleksjob og ledighedsydelse	Korrigeret budget	Afvigelse		(1.000 kr.)	(1.000 kr.)	Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	294.799	10.010
Fleksjob og ledighedsydelse	Korrigeret budget	Afvigelse										
	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)										
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	294.799	10.010										
<p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Ydelsen omfatter fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob. I forhold til det korrigerede budget forventes et samlet mindreforbrug på ca. 10 mio. kr. fordelt med et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. til fleksjob og ledighedsydelse og et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. til seniorjob.</p> <p>Mindreforbruget på fleksjob og ledighedsydelse på 4,2 mio. kr. er sammensat af et mindreforbrug på fleksjob på 0,7 mio. kr. og et mindreforbrug vedr. ledighedsydelse på omkring 3,5 mio. kr. Mindreforbruget på fleksjobområdet skyldes primært en forventet nedgang i antallet af fleksjobbere, svarende til ca. 160 færre helårspersoner. Antallet af ledighedsydelsesmodtager forventes at stige fra 765 til 840, mens enhedspriserne forventes at falde med ca. 11 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 3,5 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget på seniorjobområdet skyldes en forventning om færre modtagere og en lavere enhedspris end budgetteret.</p>												
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

Aktivitets- og enhedspriser for fleksjob og ledighedsydelse.

Signaturforklaring

Budgetteret 2012
 Mindreforbrug 2012
 Merforbrug 2012

Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Løntilskud til fleksjob	Budgetteret 2012: 2.326 Mindreforbrug 2012: 2.170	Budgetteret 2012: kr 60.631 Merforbrug 2012: kr 64.677	kr 678
Ledighedsydelse og skånejob	Budgetteret 2012: 765 Merforbrug 2012: 840	Budgetteret 2012: kr 178.903 Mindreforbrug 2012: kr 158.774	kr 3.491
Seniorjob	Budgetteret 2012: 78 Mindreforbrug 2012: 60	Budgetteret 2012: kr 216.808 Mindreforbrug 2012: kr 184.500	kr 5.841
I alt Fleksjob og ledighedsydelse			kr 10.010

Opgave- og aktivitetsområde:

A-dagpenge og løntilskud: 1.889,4 mio. kr. (før korrektioner)

(38,0)

A-dagpenge og løntilskud: 1.889,4 mio. kr. (inkl. korrektioner)

38,0

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

Afvigelse

	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
A-dagpenge	1.641.238	-50.818
Løntilskud	248.176	88.801
I alt	1.889.414	37.983

Der forventes et mindreforbrug på 38,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Beskrivelse:

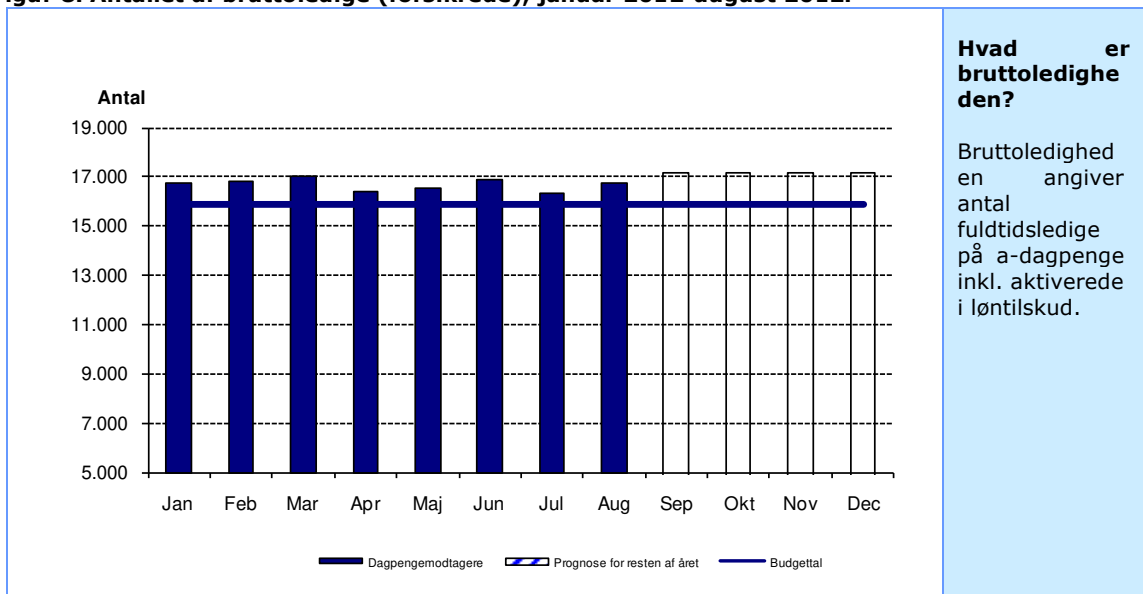
Udgiftsområdet er et risikoområde, idet der fra starten af året vurderedes risiko for budgetoverskridelse primært som følge af højere ledighed.

Der forventes i forhold til korrigeret budget et mindreforbrug på udgiftsområdet på 38,0 mio. kr., som er fordelt med et merforbrug på 50,8 mio. kr. til medfinansiering af dagpenge og et mindreforbrug på 88,8 mio. kr. til offentlig og privat løntilskud.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Budgettet er baseret på en bruttoledighed på 15.894 fuldtidsledige. Der forventes på baggrund af Finansministeriets Økonomiske Redegørelse, august 2012 samt den hidtidige ledighedsudvikling en bruttoledighed på 16.848 fuldtidsledige i 2012, dvs. 6 pct. højere end budgetteret.

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






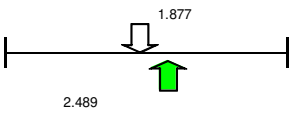
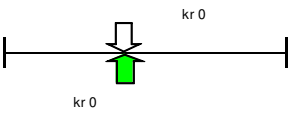
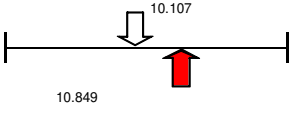
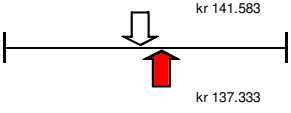
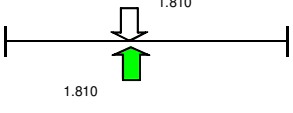
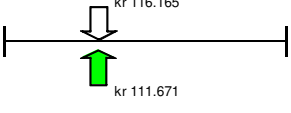
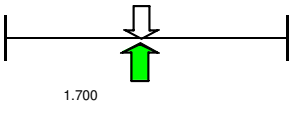
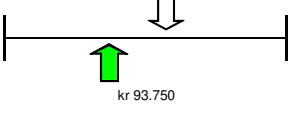
Kilde: Jobindsats (foreløbige tal)

Der forventes et samlet mindreforbrug på 38,0 mio. kr. på udgiftsområdet i forhold til korrigeret budget. Særligt tre faktorer betyder en afvigelse i forbrugsskønnet i forhold til korrigeret budget.

For det første forventes højere bruttoledighed end forudsat i budgettet, hvilket isoleret set betyder 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, svarende til en merudgift på ca. 15,0 mio. kr.

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 karensperiode			kr 0
Dagpenge passiv (over 8 uger)			-kr 58.951
Dagpenge aktiv (under 8 uger)			kr 8.133
Løntilskud - dagpengemodtagere			kr 88.801
I alt Dagpenge			kr 37.983

For det tredje forventes lavere gennemsnitlig udgift pr. ledig, hvilket betyder mindreforbrug på i alt 170 mio. kr. Det skyldes at der forventes en større andel af ledige i karensperioden, hvor staten yder 100 pct. refusion (68 mio. kr.), lavere gennemsnitlig pris på løntilskud og a-dagpenge (102 mio. kr.) bl.a. som følge af en højere andel af privat løntilskud end forudsat og lavere gennemsnitlig udgift til a-dagpenge end forudsat pga. flere unge ledige, herunder ledige på dimittendsats.

Opgave- og aktivitetsområde:

Sygedagpenge: 772,5 mio. kr. (før korrektioner)

(-21,0)

Sygedagpenge: 772,5 mio. kr. (inkl. korrektioner)

-21,0

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

772.513

-20.960

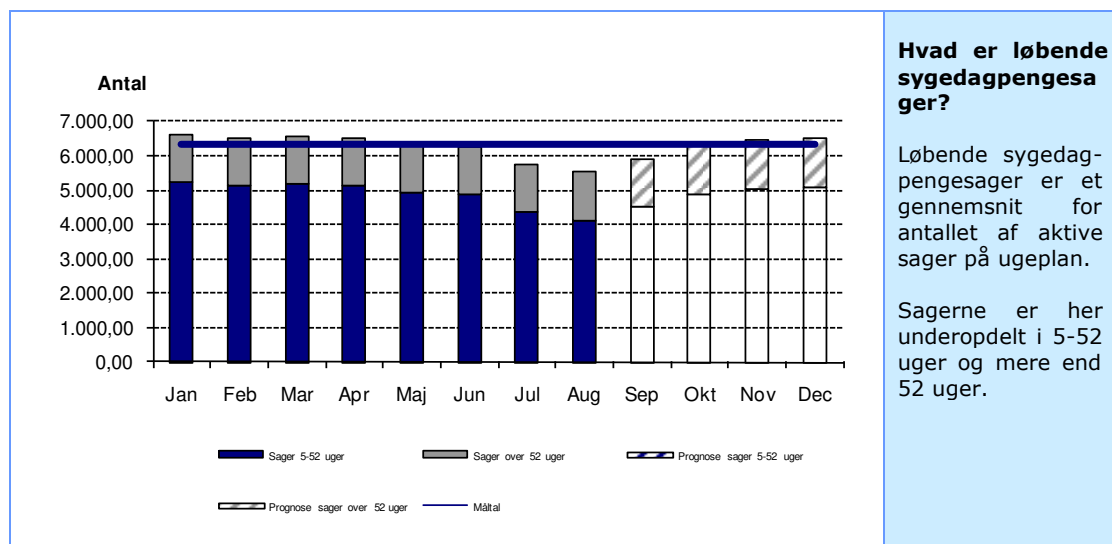
Der forventes et merforbrug på 21,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget .

Redegørelse for forventet afvigelse:

Det forventede merforbrug i forhold til korrigeret budget dækker over et merforbrug på 19,3 mio. kr. vedr. udgifter til sygedagpengesager med en varighed under 52 uger, som især skyldes højere gennemsnitlige enhedspriser end forudsat. Dette modgås delvist af et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. vedr. udgifter til sager med en varighed over 52 uger, hvor enhedsprisen er lavere end budgetteret. Derudover forventes færre indtægter på 3,1 mio. kr. vedr. regresindtægter.

På aktivitetssiden, forventes 6.270 helårspersoner på sygedagpenge, heraf ca. 4.870 med en varighed mellem 5 og 52 uger og 1.400 med en varighed på over 52 uger.

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


















Hvad er løbende sygedagpengesager?

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

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

Kilde: Targit

Oversigt over aktivitetstal og enhedspriser for sygedagpenge

Signaturforklaring			
	 Budgetteret 2012	 Mindreforbrug 2012	 Merforbrug 2012
Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Sygedagpenge mellem 5-52 uger	 5.006  4.870	 kr 102.362  kr 109.175	-kr 19.259
Sygedagpenge over 52 uger	 1.335  1.400	 kr 202.299  kr 191.887	kr 1.427
Regresindtægter	 1  1	 -kr 9.979.000  -kr 6.851.000	-kr 3.128
I alt Sygedagpenge			-kr 20.960

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)
Bevillingsområde Finansposter, total	65,8
For hele området forventes en afvigelse på 65,8 mio. kr., jf. nedenfor.	
Opgave- og aktivitetsområde Hovedkonto 7	0,0
Ingen afvigelse.	
Opgave- og aktivitetsområde: Langfristede tilgodehavender og langfristed gæld på hovedkonto 8	0,0
Ingen afvigelse.	
Opgave- og aktivitetsområde: Andre balanceforskydninger på hovedkonto 8	65,8
Funktion 8.25 Forskydninger i tilgodehavende hos staten	65,8
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).	
Arbejdsmarkedsstyrelsen har siden meddelt, at 5,5 mio. kr. af beløbet - uanset udfaldet af retssagen - vil blive tilbagebetalt, da det her drejer sig om aktiv kontanthjælp til borgere, som underordnet udfaldet af retssagen skal konteres som aktiv kontanthjælp.	
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.	
Bevillingsområde Finansposter, total	65,8