



## SKABELON 1 for Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen Det forventede regnskab (pr. 30. september 2011)

### Baggrund for regnskabsprognose

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

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

- 1 Rammebelagte driftsområder
- 2 Anlæg
- 3 Efterspørgselsstyrede overførsler
- 4 Finansposter

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

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har følgende bevillinger under rammebelagt drift.

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

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




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

I det følgende beskrives først de vigtigste konklusioner i prognosen fokuseret på to udgiftsområder, "Rammebelagt drift" og "Efterspørgselsstyrede overførsler", jf. nedenstående tabel. Herefter følger en mere detaljeret gennemgang af posterne under de enkelte bevillingsområder.

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

## Signaturforklaringer til aktivitetstal og enhedspriser

I beskrivelsen af aktivitetstal og enhedspriser benyttes følgende signaturer.

Signaturforklaring
 Budgetteret 2011  Mindreforbrug 2011  Merforbrug 2011

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

## Sammenfatning af regnskabsprognose

### Det forventede regnskab

**Table 1. Det forventede regnskab pr. 30. september 2011 (nettoudgifter, mio. kr., 1-decimal)**

Bevilling	Vedttaget budget 2011	Korrigeret budget 2011	Periodiseret budget pr. 30/9-11	Periode-regnskab pr. 30/9-11	Forventet regnskab 2011	Forventet afvigelse 2011 i kr.*	Forventet afvigelse 2011 i pct.	Forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*	Forventede overførsler til 2012
Rammebelagt drift i alt	757,4	758,3	511,7	498,9	745,7	12,6	1,7%	-1,8	10,8	10,8
Beskæftigelsesindsats	608,8	599,7	403,0	402,2	589,2	10,5	1,8%	-1,0	9,5	9,5
Integrationsaktiviteter	25,1	20,0	13,5	7,6	13,3	6,7	33,4%	0	6,7	1,3
Administration	123,5	138,5	95,2	89,2	143,1	-4,6	-3,3%	-0,8	-5,4	0
Efterspørgselsstyret service	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Drift i alt	757,4	758,3	511,7	498,9	745,7	12,6	1,7%	-1,8	10,8	10,8
Anlæg	0	0,7	0	0	0	0,7	100,0%	0	0,7	0
Anlæg	0	0,7	0	0	0	0,7	100,0%	0	0,7	0
Efterspørgselsstyrede overførsler i alt	4.487,4	5.581,2	3.979,4	3.990,6	5.483,4	97,8	1,8%	0	97,8	
Efterspørgselsstyrede overførsler	3.794,1	4.841,1	3.497,0	3.912,0	4.900,1	-59,0	-1,2%	0	-59,0	0
Efterspørgselsstyret indsats	693,3	740,1	482,4	78,6	583,3	156,8	21,2%	0	156,8	0
<b>I alt excl. finansposter</b>	<b>5.244,8</b>	<b>6.340,2</b>	<b>4.491,1</b>	<b>4.489,5</b>	<b>6.229,0</b>	<b>111,1</b>	<b>1,8%</b>	<b>-1,8</b>	<b>109,3</b>	<b>10,8</b>
Finansposter**	0	0	0	0	95,8	-95,8	...	0	-95,8	0
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0	0	0	0	0	0	...	0	0	0
Langfristede balanceposter **	0	0	0	0	0	0	...	0	0	0
Andre balanceforskydninger	0	0	0	96,2	95,8	-95,8	...	0	-95,8	0
<b>I alt inkl. finansposter</b>	<b>5.244,8</b>	<b>6.340,2</b>	<b>4.491,1</b>	<b>4.585,7</b>	<b>6.324,8</b>	<b>15,3</b>	<b>0,2%</b>	<b>-1,8</b>	<b>13,5</b>	<b>10,8</b>

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

\*\* Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

## Det samlede forventede regnskab

### Oktoberprognosen

Oktoberprognosen peger på et merforbrug på de efterspørgselsstyrede overførsler på 59,0 mio. kr., et mindreforbrug på 156,8 mio. kr. på den efterspørgselsstyrede indsats og et mindreforbrug på driftsrammen på 12,6 mio. kr. På anlægsrammen forventes et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

De enkelte rammer gennemgås nærmere neden for.

### Driftsrammen

Der forventes et mindreforbrug på 12,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes

- 1) et mindreforbrug på 16,0 mio. kr., der skyldes mindre anvendelse af løntilskudspladser til dagpengemodtagere i kommunen end forudsat.
- 2) Et merforbrug på 6,0 mio. kr. vedr. IT-udgifter, der skyldes nyt IT-system til håndtering af løntilskudspladser
- 3) Et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til ydelsesadministration
- 4) Et merforbrug på 4,6 mio. kr. vedr. administration, der dels skyldes ekstraordinære advokat- og revisionsudgifter (2,5 mio. kr.) og dels fremrykning af betaling vedrørende IT-systemet KMD-OPERA (2,1 mio. kr.)
- 5) Et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. vedrørende integrationsaktiviteter.

I forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer, der forelægges Beskæftigelses- og Integrationsudvalget d. 5. december 2011, forventes en negativ påvirkning af det korrigerede budget på 1,8 mio. kr., hvilket indebærer, at mindreforbruget forventes at udgøre 10,8 mio. kr. i forhold til det herefter korrigerede budget.

### Anlægsrammen

Der forventes et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

### Efterspørgselsstyret indsats

Under efterspørgselsstyret indsats forventes et mindreforbrug på ca. 156,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes blandt andet, at der har været et efterslæb i aktiveringen, især i I. halvår 2011, hvilket har betydet, at rettidigheden først er nået tæt på det ønskede niveau på 95 pct. ved udgangen af september måned. Aktiveringsefterslæbet vurderes isoleret set at betyde et mindreforbrug på i størrelsesordenen 60 mio. kr. og er dermed den væsentligste årsag til mindreforbruget.

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

Der forventes et mindreforbrug til beskæftigelsestilbud i den *interne indsats* for arbejdsmarkedsparete på 39,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels, at aktiviteten i jobklubber mv. i jobcentrene har været lavere end forudsat på grund af et lavere kapacitetsbehov (37 mio. kr.) og dels at beskæftigelsescentrenes kapacitetsudnyttelse har været lavere end forudsat (2 mio. kr.).

For dagpengemodtagere, der tilbydes indsats hos eksterne leverandører og andre aktører, forventes et mindreforbrug på 31,8 mio. kr. Det skyldes dels lavere aktivitet hos eksterne leverandører (16 mio. kr.) og dels lavere aktivitet hos andre aktører (16 mio. kr.). Reserven til bonusudgifter forventes efter de seneste konjunkturvurderinger ikke anvendt.

Herudover forventes et mindreforbrug på 43,4 mio. kr. for arbejdsmarkedsparete kontanthjælpsmodtagere og revalidender i eksterne tilbud. Mindreforbruget skyldes primært lavere aktivitet end forudsat i budgettet blandt andet som følge af færre ledige i målgruppen end forudsat.

Der forventes et merforbrug for de ikke-arbejdsmarkedsparete på 36,4 mio. kr., der kan tilskrives højere aktivitet end forudsat blandt andet som følge af flere ledige i målgruppen end forudsat.

Endvidere forventes et mindreforbrug på 23,0 mio. kr. til *partnerskabsaftaler*, idet bestræbelserne på at forøge aktiviteten endnu ikke er lykkedes. Endelig forventes et merforbrug på 4,9 mio. kr. på øvrige områder, der omfatter *6 ugers selvvalgt uddannelse* og *mentorordninger mv.*, og som især skyldes højere aktivitet end forudsat for 6 ugers selvvalgt uddannelse.

På *integrationsområdet* forventes et mindreforbrug på 10,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det skyldes dels færre udlændinge i introduktionsprogrammer end forudsat (-2 mio. kr.) og dels forøgede integrationsindtægter som følge af hjemtagelse af flere resultattilskud end forudsat (-8 mio. kr.).

Hertil kommer et mindreforbrug vedr. handleplanen for ordinær uddannelse på i størrelsesordenen 50 mio. kr., der primært skyldes, at planen først får fuld effekt i 2012.

#### **Efterspørgselsstyrede overførsler**

Under efterspørgselsstyrede overførsler forventes et samlet merforbrug på 59,0 kr. Der er vis usikkerhed om skønnet dels på grund af usikkerhed om ledighedsudviklingen i Københavns kommune og dels på grund af usikkerhed om omfanget af udestående afregning ved udgangen af året.

Merforbruget skyldes større udgifter end forventet til dagpengemodtagere, hvor der forventes merudgifter på ca. 181,1 mio. kr. til medfinansiering af a-dagpenge. Det skyldes a) højere ledighed (ca. 50 mio. kr.) b) større andel af ledige, som kommunen skal medfinansiere (ca. 92 mio. kr.) og c) større andel af ledige som kommunen skal finansiere fuldt ud (ca. 39 mio. kr.).

Der forventes et mindreforbrug på 81,6 mio. kr. til løntilskud til dagpengemodtagere. Mindreforbruget skyldes dels lavere aktivitet (ca. 35 mio. kr.) og dels lavere enhedsprisen (ca. 47 mio. kr.).

Endvidere forventes et mindreforbrug på 9,5 mio. kr. på kontanthjælp mv., der primært skyldes lavere enhedspriser end forudsat.

Endelig forventes mindreforbrug på fleksjob mv. på 20,6 mio. kr. primært som følge af højere refusion end forudsat og færre i seniorjob samt et mindreforbrug på sygedagpengeområdet på 10,4 mio. kr. primært som følge af færre sygedagpengemodtagere.

#### **Finansposter**

Der forventes en afvigelse på 96 mio. kr.

#### **Bevillingsmæssige ændringer, mv.**

Bevillingsmæssige ændringer frem til 6. oktober 2011 er indarbejdet i det korrigerede budget.

I forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer, der forelægges Beskæftigelses- og Integrationsudvalget d. 5. december 2011, forventes en negativ påvirkning af det korrigerede budget på 1,8 mio. kr., jf. tabel 3 neden for.

## Opfølgning på servicemåltal

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

	Gældende måltal	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget:	758,3	745,7	12,6

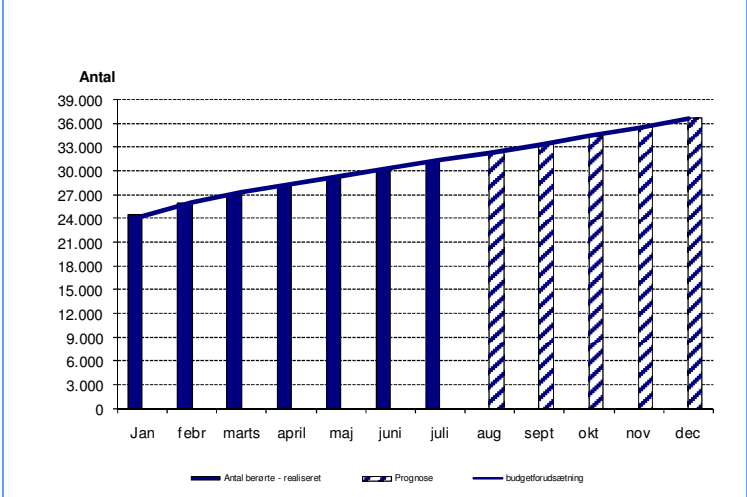
Note: Gældende måltal pr. 6. oktober 2011 kan findes på økonomiportalen under service- og anlægsloft.

Det forventes på nuværende tidspunkt, at servicemåltallet overholdes.

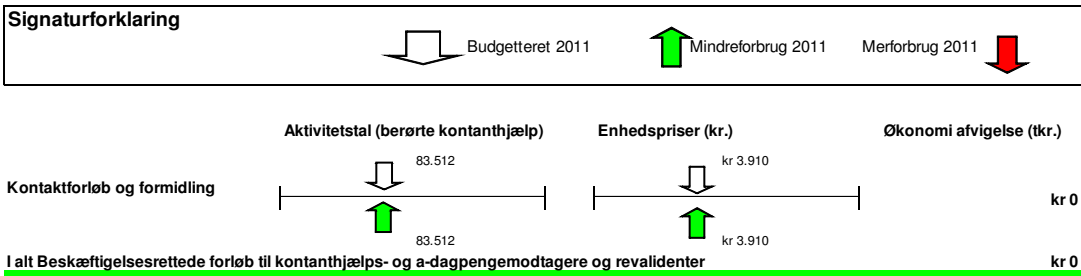
**Tablet 3. Specifikation af forventede korrektioner**

Bevilling i mio. kr.	Forventede korrektioner i alt	Opdeling af korrektion*					
		1. korrektion	2. korrektion	3. korrektion	4. korrektion	5. korrektion	6. korrektion
<i>Rammebelagt drift</i>	-1,8	-1,8					
Beskæftigelsesindsats	-1,0	-1,0					
Integrationsaktiviteter	0	0					
Administration	-0,8	-0,8					
<i>Efterspørgselsstyret service</i>	0	0					
<i>Drift i alt</i>	-1,8	-1,8					
<i>Anlæg</i>	0	0					
Anlæg	0	0					
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>	0	0					
Efterspørgselsstyrede indsats	0	0					
Efterspørgselsstyrede overførsler	0	0					
<i>Finansposter</i>	0	0					
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0	0					
Langfristede balanceposter **	0	0					
Andre balance-forskydninger	0	0					
<b>I alt</b>	<b>-1,8</b>	<b>-1,8</b>					

\*Korrektionerne vedrører forventede bevillingsmæssige ændringer, der behandles af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget d. 5. december 2011.

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)						
<b>Bevillingsområde:</b> <b>Beskæftigelsesindsats: 599,7 mio. kr.</b>	10,5						
<p>Der forventes et mindreforbrug på 10,5 mio. kr., der skyldes mindreforbrug vedrørende løntilskud på 16,0 mio. kr., at merforbrug vedrørende IT-udgifter på 6,0 mio. kr. og et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende ydelsesadministration.</p> <p>Nedenfor redegøres der nærmere for de enkelte opgave- og aktivitetsområder.</p>							
<b>Opgave- og aktivitetsområde:</b> <b>Kontaktforløb (Jobcentrenes drift): 327,7 mio. kr.</b>	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.</p> <p>Målgruppen for ydelsen er berørte 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" data-bbox="282 1104 1333 1222"> <thead> <tr> <th>Kontaktforløb</th> <th>Korrigeret budget (1.000 kr.)</th> <th>Afvigelse (1.000 kr.)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontaktforløb og formidling</td> <td>327.725</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	Kontaktforløb	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)	Kontaktforløb og formidling	327.725	0	
Kontaktforløb	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)					
Kontaktforløb og formidling	327.725	0					
<p><b>Beskrivelse for kontaktforløb</b></p> <p>Der forventes ingen afvigelse på budgettet til "Kontaktforløb" (Jobcenterdrift) i 2011.</p> <p><b>Figur 1. Akkumuleret antal berørte kontanthjælpsmodtagere, mv. i 2011, juli 2011</b></p>  <div data-bbox="1036 1371 1305 1864" style="border: 1px solid blue; padding: 5px;"> <p><b>Hvad er kontanthjælpsmodtagere mv.?</b></p> <p>Kontanthjælpsmodtagere mv. omfatter aktive og passive kontanthjælpsmodtagere, forrevalidender og revalidender.</p> <p>Figuren viser akkumuleret antal berørte, da disse tal er udgangspunktet for budgettet til indsatsen.</p> </div> <p>Kilde: Targit</p>							

**Aktivitets- og enhedspriser for kontaktføreløb**



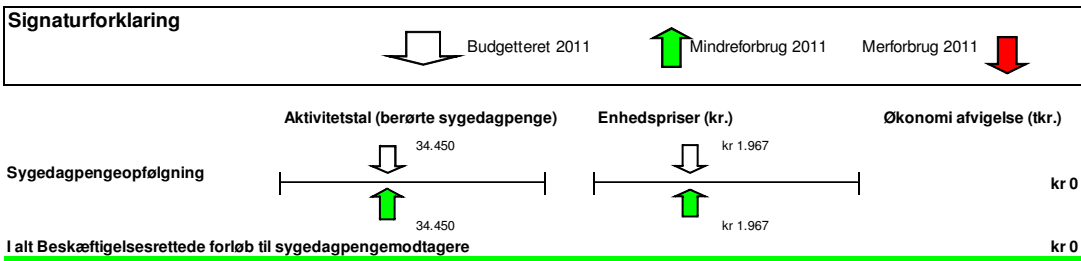
**Opgave- og aktivitetsområde:  
Sygedagpengeopfølgning: 67,9 mio. kr.**

**0,0**

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

Sygedagpengeopfølgning	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Sygedagpengeopfølgning	67.660	0

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



**Opgave- og aktivitetsområde:  
Indsats for personer på ledighedsydelse og fleksjob: 16,6 mio. kr.**

**0,0**

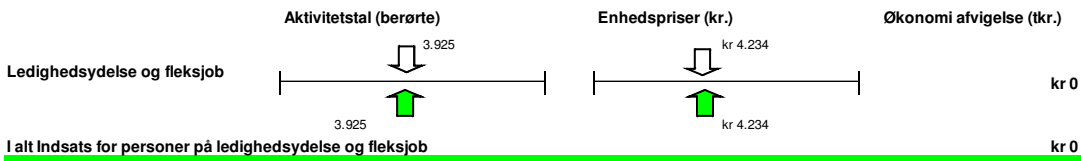
Ydelsen indeholder visitation, formidling og oprettelse af fleksjob, opfølgning på borgere i fleksjob, administration vedrørende løntilskud til virksomhederne samt udbetaling af ledighedsydelse - dvs. den administration, som er knyttet til driften af det tidligere Center for Job på Særlige Vilkår og til eventuel anvendelse af eksterne leverandører i forbindelse med formidling af fleksjob.

Indsats for personer på ledighedsydelse og fleksjob	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Fleksjob og ledighedsydelse	16.619	0

**Beskrivelse af indsats for personer på ledighedsydelse og fleksjob**  
Det forventes, at budgettet i 2011 bliver overholdt.

**Aktivitetstal og enhedspriser ledighedsydelse og fleksjob**

Signaturforklaring  Budgetteret 2011  Mindreforbrug 2011  Merforbrug 2011



**Opgave- og aktivitetsområde:  
Ydelsesadministration: 127,7 mio. kr.**

**0,5**

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

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

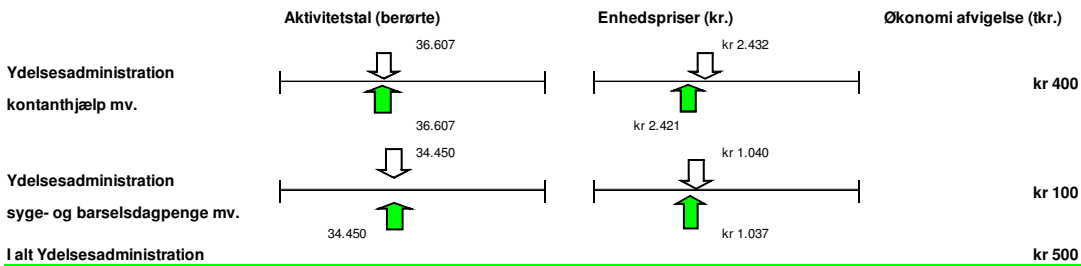
Ydelsesadministration	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Kontanthjælp og ledighedsydelse m.v.	91.081	400
Syge- og barselsdagpenge m.v.	36.656	100
<b>I alt</b>	<b>127.737</b>	<b>500</b>

**Beskrivelse af ydelsesadministration**

Der forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., heraf 0,4 mio. kr. vedrørende kontanthjælp og ledighedsydelse m.v. og 0,1 mio. kr. vedrørende syge- og barselsdagpenge m.v.

Mindreforbruget skyldes et mindre end forventet behov for overarbejde og medfølgende kompensation.

Signaturforklaring  Budgetteret 2011  Mindreforbrug 2011  Merforbrug 2011



**Opgave- og aktivitetsområde:  
IT-udgifter: 25,9 mio. kr.**

**-6,0**

Ydelsen omfatter IT-udgifter relateret til beskæftigelsesindsatsen.



IT-udgifter	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
IT-udgifter	25.860	-6.000

**Beskrivelse for IT-udgifter**

Med ØU's godkendelse den 11. oktober 2011 forventes overført 6,0 mio. kr. fra Aktivitets- og opgaveområdet, Løntilskudsplader, til området med henblik på finansiering af et nyt IT-system til håndtering af løntilskudsplader, som vil betyde at de administrative opgaver vedrørende løntilskud lettes.

Budgettet på området i øvrigt er under pres ligesom der er en vis usikkerhed omkring betalingerne til KS som følge af at afregningen er præget af forsinkelser. Budgettet i øvrigt ventes overholdt men brugt fuldt ud.

**Opgave- og aktivitetsområde:  
Indtægtsbevilling: -11,3 mio. kr.**

0,0

På baggrund af regnskab 2010 forventes merindtægter i 2011 på driftsrammen. Der udestod ved indgangen til 2011 således modtagelse af refusion for udgifter til dagpengemodtagere for aktiviteter gennemført i 2009 og udgifter vedr. servicejob i 2010 på 11,3 mio. kr., der er indbudgetteret i 2011.

Merindtægter på driftsrammen	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Merindtægter på driftsrammen	-11.342	0

Det forventes på baggrund af revisionen tilbagemelding på refusionsanmodning om restafregning for 2010, at indtægterne i 2011 vil svare til budgettet.

**Opgave- og aktivitetsområde:  
Løntilskudsplader: 45,5 mio. kr.**

16,0

Ydelsen omfatter dagpengemodtagere med løntilskud på kommunale arbejdspladser, hvor kommunen har en forpligtelse til at stille et antal pladser til rådighed til dagpengemodtagere (kvotepladser). Budgettet på området omfatter de af arbejdspladsens udgifter til ansættelse, som ikke er omfattet af løntilskud fra staten. Det drejer sig om udgifter til f.eks. pension, AER, AES og lignende.

Kommunale udgifter til løntilskudspladser	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Kommunale udgifter til løntilskudspladser	45.450	16.000

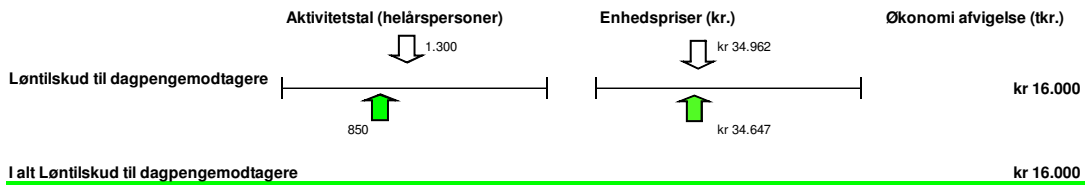
**Beskrivelse af løntilskud til dagpengemodtagere**

Med godkendelsen af *Beskæftigelse for alle* i Borgerrepræsentationen d. 10. marts 2011 skal der oprettes i alt 2.781 løntilskudspladser på kommunens arbejdspladser, da dette er nødvendigt for at sikre, at målet om 1.800 helårspladser kan opnås. Disse 1.800 helårspladser kan både benyttes af dagpengemodtagere og kontanthjælpsmodtagere. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen forventer, at ca. 1.200-1.400 af pladserne vil blive besat af dagpengemodtagere.

Ifølge jobindsats.dk har der i de første 9 måneder af 2009 i gennemsnit været 800 fuldtidsdagpengemodtagere i løntilskud på kommunale arbejdspladser i Københavns kommune. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen forventer en lille stigning i antallet i 4. kvartal, så der realiseres et aktivitetstal på 850, hvilket giver et mindreforbrug for hele året på 16 mio. kr. Det er fortsat målsætningen, at der oprettes 2.781 løntilskudspladser på kommunens arbejdspladser.

Af mindreforbruget på 16 mio. kr. er de 6 mio. kr. dog ifølge ØU's godkendelse den 11. oktober 2011 reserveret til nyt IT-system i forbindelse med håndtering af løntilskudspladser. Midlerne forventes overført til aktivitets- og opgaveområdet, IT-udgifter.

**Aktivitetstal og enhedspriser løntilskud til dagpengemodtagere**



**Bevillingsområde:** **6,7**  
**Integrationsaktiviteter: 20,0 mio. kr.**

For bevillingsområdet, integrationsaktiviteter forventes et mindreforbrug på 6,7 mio. kr.

Neden for redegøres der nærmere for opgave- og aktivitetsområdet.

**Opgave- og aktivitetsområde:** **6,7**  
**Puljer til integrationsindsats: 20,0 mio. kr.**

Udmøntning af puljer til integrationsindsats	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Tværgående integrationsindsats	3.605	0
Diskrimination budgetaftale 2007	545	0
Antiradikaliseringprogram	500	0
Hotspot	4.375	0
Tryghedsindeks	1.000	0
Tænk tank	303	0
Integrationsindtægter til disposition	6.686	6.686
Fyrtårnet bland dig i byen	3.000	0
<b>I alt</b>	<b>20.014</b>	<b>6.686</b>

**Beskrivelse:**

Området omfatter forskellige særlige integrationsindsatser i Københavns Kommune. De enkelte projekter fremgår af oversigten.

Der forventes i 2011 et mindreforbrug på 6,7 mio. kr., mindreforbruget skyldes at midlerne integrationsindtægter til disposition ikke forventes udmeldt i 2011. Mindreforbruget her går til at dække merforbrug på andre områder.

**Bevillingsområde:** **-4,6**  
**Administration: 138,5 mio. kr.**

For bevillingsområdet, administration forventes et merforbrug på 4,6 mio. kr.

Nedenfor redegøres der nærmere for opgave- og aktivitetsområdet.								
<b>Opgave- og aktivitetsområde: Tværgående administration: 138,5 mio. kr.</b>		<b>-4,6</b>						
<p>Ydelsen tværgående administration omfatter alle tværgående opgaver i centralforvaltningen, det vil sige servicering af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, direktionsbetjening, kompetenceudvikling, koordinering, økonomistyring m.v.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tværgående administration</th> <th>Korrigeret budget (1.000 kr.)</th> <th>Afvigelse (1.000 kr.)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Tværgående administration</td> <td>138.542</td> <td>-4.600</td> </tr> </tbody> </table> <p><b>Beskrivelse for tværgående administration</b></p> <p>Tværgående administration er opdelt i politisk betjening, organisations- og IT-udvikling samt driftsbaseret aktivitet.</p> <p>På bevillingen tværgående administration forventes et merforbrug på ca. 4,6 mio. kr. Merforbruget stammer dels fra ekstraordinære advokat- og revisionsudgifter i forbindelse med Farvergadesagen på ca. 2,5 mio. kr. og dels en fremrykning af betaling vedrørende it-systemet KMD Opera på godt 2 mio. kr. Fremrykningen fra 2012 til 2011 af betalingen vedrørende KMD-Opera, skyldes at forvaltningen pr 1. august 2011 overgik til en SKI-aftale på dette område og i den forbindelse blev det besluttet at ændre betalingsmønstret i den nye aftale.</p> <p>En usikkerhedsfaktor i forbindelse med budgettet på dette område er, hvorvidt alle etableringsomkostninger ved Administrationscentret kan afholdes i 2011. Med et forventet merforbrug på ca. 4,6 mio. kr. på denne bevilling, er det forudsat, at stort set alle etableringsudgifterne afholdes i regnskabsåret 2011.</p>		Tværgående administration	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)	Tværgående administration	138.542	-4.600	
Tværgående administration	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)						
Tværgående administration	138.542	-4.600						
<b>Bevillingsområde: Anlæg: 0,7 mio. kr.</b>		<b>0,7</b>						
Anlægsrammen forventes ikke forbrugt, da aktiviteten er finansieret over driftsrammen.								
<b>Bevillingsområde: Efterspørgselsstyret indsats: 740,1 mio. kr.</b>		<b>156,8</b>						
<p>Der forventes et samlet mindreforbrug på ca. 156,8 mio. kr. den efterspørgselsstyrede indsats, hvoraf ca. 146,5 mio. kr. vedrører beskæftigelsestilbud og 10,3 mio. kr. vedrører integrationsområdet.</p> <p>Nedenfor redegøres der nærmere for de enkelte opgave- og aktivitetsområder.</p>								
<b>Opgave- og aktivitetsområde: Beskæftigelsestilbud: 730,1 mio. kr.</b>		<b>146,5</b>						
<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 beskæftigelsestilbudet.</p> <p>Da kommunen ifølge loven har en række forpligtelser for alle modtagere, er antallet i målgrupperne en betydelig faktor for udgiftsskønnet.</p>								

Beskæftigelsestilbud	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Tilbud til kontanthjælpsmodtagere og revalidender	462.325	52.257
Tilbud til sygedagpengemodtagere	39.969	13.375
Tilbud til a-dagpengemodtagere	227.778	80.883
<b>I alt</b>	<b>730.072</b>	<b>146.515</b>

Note: Fordelingen af mindreforbruget på målgrupper er påvirket af nye refusionsregler, jf. L71, og er derfor teknisk beregnet.

Der forventes et mindreforbrug på ca. 146,5 mio. kr. i forhold til budgettet.

Overordnet set skal forbrugsskønnet ses i sammenhæng med vurderingen af aktivitetsniveauet. Aktiveringsgraden for kontanthjælpsmodtagere er opgjort til ca. 40 pct. (januar til september 2011), hvilket er 5 procentpoint mindre end budgetteret, mens aktiveringsgraden for dagpengemodtagere er lidt over det budgetterede niveau på 25 pct. (januar til august 2011). Aktiveringsgraden for hele 2011 forventes at blive ca. 40 pct. for kontanthjælpsmodtagere og mindst 26 pct. for dagpengemodtagere. Der forventes en ledighed lidt over det budgetterede niveau.

Mindreforbruget skyldes blandt andet, at der har været et efterslæb i aktiveringen, især i 1. halvår 2011, hvilket har betydet, at rettidigheden først er nået tæt på det ønskede niveau på 95 pct. ved udgangen af september måned. Aktiveringsefterslæbet vurderes isoleret set at betyde et mindreforbrug på i størrelsesordenen 60 mio. kr. og er dermed den væsentligste årsag til mindreforbruget.

#### *Redegørelse for forventet afvigelse:*

Det samlede budget er opdelt i en række delbudgetter, og der redegøres nærmere for afvigelser mellem de internt udmeldte budgetter i starten af året og forbrugsskønnet nedenfor.

De væsentligste afvigelser i forhold til delbudgetterne skyldes

- at aktiviteten for den interne indsats ligger under det forudsatte niveau bl.a. som følge af mindre kapacitetsbehov i jobklubber end forudsat.
- at aktiviteten for arbejdsmarkedsparete kontanthjælpsmodtagere i eksterne tilbud, herunder ordinær uddannelse, er lavere end forudsat bl.a. som følge af færre ledige i målgruppen
- at forbruget vedrørende handleplanen for ordinær uddannelse bliver lavere end forudsat som følge af længere implementeringsperiode end forudsat.

Indsatsen for *dagpengemodtagere*, der tilbydes indsats hos eksterne leverandører og andre aktører, ligger under det forventede niveau, og der forventes et mindreforbrug på ca. 31,8 mio. kr. Det skyldes dels færre visiterede til andre aktører end budgetteret (16,0 mio. kr.) og dels lavere aktivitet for køb af uddannelsesforløb hos eksterne leverandører, herunder køb af ordinær uddannelse (15,8 mio. kr.). Der er forventes ikke længere brug for en reserve til betaling af bonus, hvilket skal ses i sammenhæng med konjunkturudviklingen.

Hertil kommer et mindreforbrug på 50,5 mio. kr. i 2011 vedrørende handleplanen for ordinær uddannelse, jf. oven for. Det var i regnskabsprognosen for juli forudsat, at midlerne blev anvendt allerede i 2011.

Indsatsen for de arbejdsmarkedsparete ledige består endvidere af *den interne indsats* dels i beskæftigelsescentrene og dels af jobklubber, mv. i jobcentrene, og der forventes et samlet mindreforbrug på 39,2 mio. kr. på dette aktivitetsområde. Indsatsen for primært kontanthjælpsmodtagerne på kommunens beskæftigelsescentre indebærer et forventet mindreforbrug på ca. 2,2 mio. kr. og skyldes lavere kapacitetsudnyttelse i 1. halvår end forudsat. Indsatsen til anden intern indsats (jobklubber og forforløb til virksomhedsindsats) indebærer et forventet mindreforbrug på ca. 37,0 mio. kr. og skyldes primært, at kapacitetsbehovet har været væsentligt lavere end forudsat. Det skyldes blandt andet at jobcentrene har fået de ledige hurtigere i job og i virksomhedsrettet aktivering, herunder offentlig og privat løntilskud, hvilket har bidraget til at forløbene er blevet kortere end forudsat.

Forbruget vedrørende indsatsen for de *arbejdsmarkedsparete kontanthjælpsmodtagere samt revalidender*, der visiteres til eksterne tilbud, herunder ordinær uddannelse, ligger på et lavere niveau end ønsket. Der forventes et samlet mindreforbrug på 43,4 mio. kr., der bl.a. skyldes, at aktiviteten skønnes at blive ca. 20 pct. lavere end forudsat, hvilket er påvirket af efterslæbet i aktiveringen og færre ledige i målgruppen. Det er forudsat, at uddannelsesinstitutionerne indsender fakturaer for alle gennemførte aktiviteter i 2011.

Indsatsen for de *ikke-arbejdsmarkedsparete kontanthjælpsmodtagere, sygedagpengemodtagere mv.*, der deltager i forløb under kommunens udbud for denne målgruppe, ligger på nuværende tidspunkt over det forventede niveau, og der forventes et merforbrug på 36,4 mio. kr. (svarende til ca. 12 pct. af budgettet). Merforbruget skyldes primært højere aktivitet, der skal ses i sammenhæng med et stigende antal ikke-arbejdsmarkedsparete kontanthjælpsmodtagere.

Brugen af *partnerskabsaftaler*, der er målrettet ikke-arbejdsmarkedsparete kontanthjælpsmodtagere mv., har været lavere end budgetteret. Det skyldes dels, at der ikke er indgået aftaler med virksomhederne i det omfang, som budgettet giver mulighed for, og dels at ikke alle pladser under de eksisterende aftaler er fuldt udnyttet. Der forventes et mindreforbrug på 23,0 mio. kr.

Endelig forventes et merforbrug på 4,9 mio. kr. på øvrige områder, der omfatter *6 ugers selvvalgt uddannelse, handicapområdet og mentorordninger mv.* Merforbruget skyldes primært mere brug af 6 ugers selvvalgt uddannelse end forudsat (10 mio. kr.).

**Signaturforklaring**



	Aktivitetstal (berørte)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Tilbud til kontanthjælpsmodtagere og revalidender	↓ 36.607 ↑ 36.607	↓ kr 12.629 ↑ kr 11.202	kr 52.257
Tilbud til sygedagpengemodtagere	↓ 34.450 ↑ 34.450	↓ kr 1.160 ↑ kr 772	kr 13.375
Tilbud til dagpengemodtagere	↓ 46.905 ↑ 46.905	↓ kr 4.856 ↑ kr 3.132	kr 80.883
<b>I alt Beskæftigelsestilbud</b>			<b>kr 146.515</b>

**Opgave- og aktivitetsområde:**

**Introduktionsprogrammer og sprogundervisning: 95,2 mio. kr.**

**2,0**

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

Introduktionsprogrammer og sprogundervisning for EU/EØS- borgere	Korrigeret budget	Afvigelse
	(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
Introduktionsprogrammer	26.754	2.000
Danskundervisning	68.488	0
<b>I alt</b>	<b>95.242</b>	<b>2.000</b>

### Beskrivelse

For hele året forventes et mindreforbrug på 2 mio. kr.

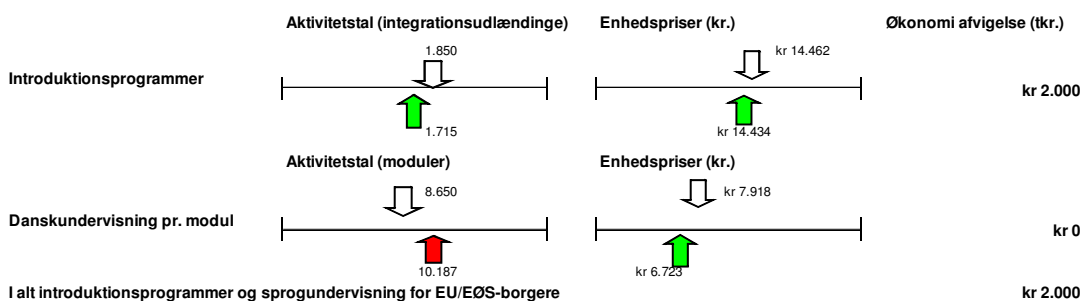
Mindreforbruget skyldes lidt færre udlændinge i introduktionsprogrammer.

På den øvrige danskundervisning gives flere moduler end budgetteret, men dette opvejes af en lavere enhedspris, hvilke til dels hænger sammen med ændret betalingsform, så der fremadrettet gives højere betaling for kursister, der består danskprøverne. Dette giver en bedre incitamentsstruktur i forhold til danskundervisningen. Men da ordningen er meget ny, giver det også en større usikkerhed, og mindreforbruget er skønnet med en forudsætning om uændret beståelsesadfærd i resten af 2011.

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

#### Signaturforklaring

↓ Budgetteret 2011   ↑ Mindreforbrug 2011   ↑ Merforbrug 2011



### Opgave- og aktivitetsområde:

**Integrationsindtægter – grund- og resultattilskud: -85,2 mio. kr.**

8,3

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 (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Grund- og resultattilskud	-85.227	8.273

### Beskrivelse

For hele året forventes en merindtægt på 8,3 mio. kr. Merindtægten skyldes at Københavns Kommune hjemtager flere resultattilskud vedrørende beskæftigelse end budgetteret. Antallet af integrationsudlændinge er lidt lavere end budgetteret.

Af mindreforbruget på 8,3 mio. kr. kan Beskæftigelses- og Integrationsudvalget disponere over 50 pct. af merindtægterne til indsats, f.eks. danskundervisning og aktivering. De resterende 50 pct. tilfalder kommunekassen.

#### Redegørelse for aktivitetsområdet:

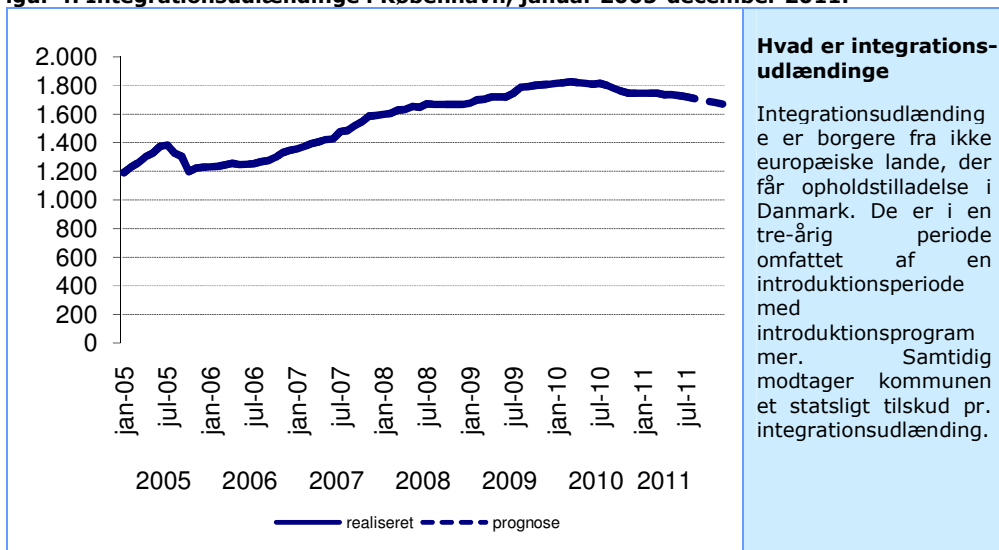
Der har i de senere år været en stigning i antallet af integrationsudlændinge i Københavns Kommune jf. figur 4. Denne stigning er stoppet i 2010, og der forventes fremadrettet (på kort sigt) et lille fald.

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 2011 består af dem, der er kommet i 2011, fratrukket dem, der kom i 2008.

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

**Figur 4. Integrationsudlændinge i København, januar 2005-december 2011.**

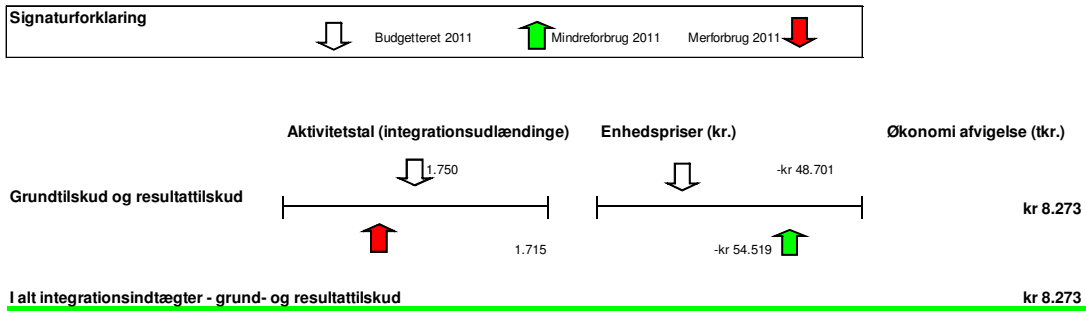


**Hvad er integrationsudlændinge**

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

Kilde: KND essentia

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



**Opgave- og aktivitetsområde: Repatriering: 0,0 mio. kr.** **0,0**

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.

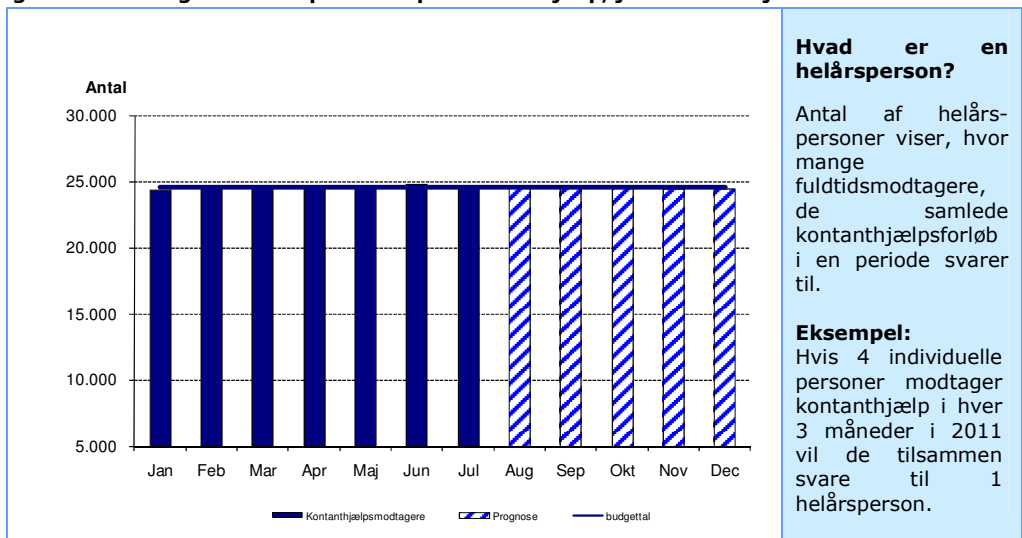
Repatriering	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Repatriering	0	0

Ingen afvigelse, idet der ydes fuld refusion for udgifterne.

<b>Bevillingsområde: Efterspørgselsstyrede overførsler: 4.841,1 mio. kr.</b>	<b>-59,0</b>												
<p>Under efterspørgselsstyrede overførsler forventes et samlet merforbrug på 59,0 mio. kr. Forventningen er baseret på merudgifter til a-dagpenge, mens der på flere andre områder forventes et mindreforbrug.</p> <p>Nedenfor redegøres der nærmere for de enkelte opgave- og aktivitetsområder.</p>													
<b>Opgave- og aktivitetsområde: Kontanthjælp, mv.: 2.196,4 mio. kr.</b>	<b>9,5</b>												
<p>Ydelsen omfatter forsørgelses- og tillægsydelse til personer, der står til rådighed for arbejdsmarkedet og er uden beskæftigelse. Det er forsørgelsesydelse som kontanthjælp, revalideringsydelse, starthjælp, introduktionsydelse og orlovsydelse.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Kontanthjælp</th> <th>Korrigeret budget (1.000 kr.)</th> <th>Afvigelse (1.000 kr.)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kontanthjælpsydelser</td> <td>2.187.265</td> <td>12.875</td> </tr> <tr> <td>Andre forsørgelsesydelse</td> <td>9.098</td> <td>-3.355</td> </tr> <tr> <td><b>I alt</b></td> <td><b>2.196.363</b></td> <td><b>9.520</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>Der forventes et samlet mindreforbrug på 9,5 mio. kr.</p>	Kontanthjælp	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)	Kontanthjælpsydelser	2.187.265	12.875	Andre forsørgelsesydelse	9.098	-3.355	<b>I alt</b>	<b>2.196.363</b>	<b>9.520</b>	
Kontanthjælp	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)											
Kontanthjælpsydelser	2.187.265	12.875											
Andre forsørgelsesydelse	9.098	-3.355											
<b>I alt</b>	<b>2.196.363</b>	<b>9.520</b>											
<p><i>Redegørelse for forventet afvigelse:</i></p> <p><b>Beskrivelse samlet:</b> På kontanthjælpsområdet forventer Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen et mindreforbrug på 9,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget fordelt med en mindreforbrug vedr. kontanthjælpsydelser på 12,9 mio. kr. og et merforbrug vedr. andre forsørgelsesydelse på 3,4 mio. kr.</p> <p><b>Beskrivelse kontanthjælpsydelser:</b> Mindreforbruget udgør 12,9 mio. kr. og er sammensat af et forventet merforbrug på ca. 12,5 mio. kr. på passive og aktive kontanthjælpsydelser pga. flere passive og færre aktive kontanthjælpsmodtagere og et mindreforbrug på revalideringsområdet på 25,4 mio. kr. pga. færre revaliderer end budgetteret. I det forventede forbrug er der indregnet et refusionstab på ca. 21 mio. kr. som følge af lavere end forudsat rettidighed i aktivering i årets første 9 måneder. Refusionstab er beregnet på baggrund af en rettidighed på 93 pct. for hele året.</p> <p>Farvergadesagen har medført, at staten har tilbageholdt 65,8 mio. kr. i refusion. Kommunen forventer, at disse midler tilbagebetales og posten er derfor opført som et tilgodehavende, hvilket betyder at kun finansposterne påvirkes i regnskabet for 2011.</p>													



**Figur 5. Udviklingen i helårspersoner på kontanthjælp, januar 2011-juli 2011.**



**Hvad er en helårsperson?**

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

**Eksempel:**

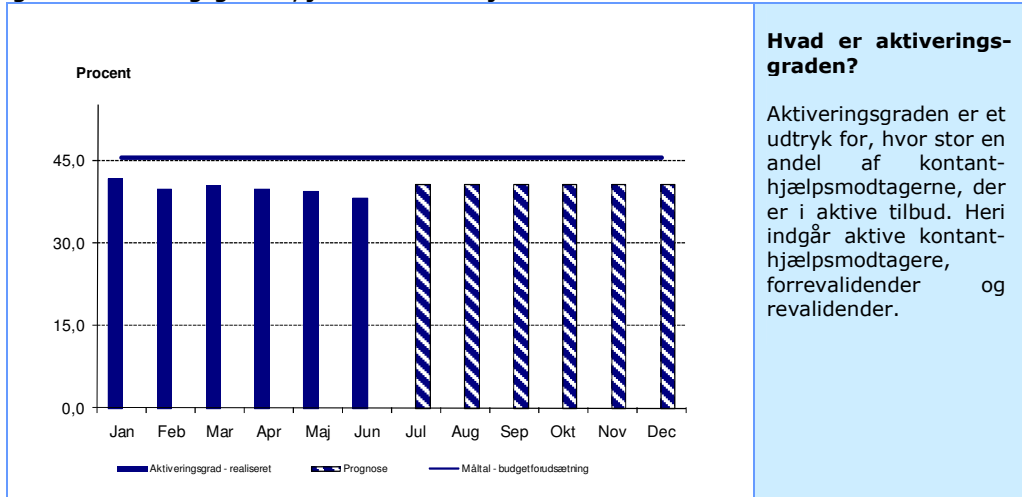
Hvis 4 individuelle personer modtager kontanthjælp i hver 3 måneder i 2011 vil de tilsammen svare til 1 helårsperson.

Kilde: Ledelsesinformation

For hele 2011 forventer Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen 24.500 helårspersoner på kontanthjælp og revalideringsydelse. I det første halve år af 2011, har 24.490 helårspersoner været på kontanthjælp og revalidering, hvilket svarer til forventningen.

Aktiveringsgraden i de første 3 kvartaler har været 39,8 pct. For hele året forventes, at aktiveringsgraden vil være på 40,2 pct. hvilket er ca. 5 procentpoint mindre end budgetteret. Aktiveringsgraden har ikke længere samme betydning for enhedspriserne som i 2010, hvor al aktivering gav 65 pct. refusion, mens det i 2011 kun er aktivering i form af ordinær uddannelse og virksomhedspraktik, der giver høj refusion.

**Figur 6. Aktiveringsgraden, januar 2011-maj 2011.**



**Hvad er aktiveringsgraden?**

Aktiveringsgraden er et udtryk for, hvor stor en andel af kontanthjælpsmodtagerne, der er i aktive tilbud. Heri indgår aktive kontanthjælpsmodtagere, forrevalider og revalider.

Kilde: Ledelsesinformation

Udover aktiveringsgraden er rettidigheden i aktiveringen af væsentlig betydning for enhedspriserne. I budgetforudsætningerne var forventet en rettidighed på 95 pct. Frem til september har den gennemsnitlige rettidighed været 92,5 pct., hvilket er omkring 2 procentpoint højere end sidste prognose. Forvaltningen har igangsat initiativer, der forventes at få rettidigheden op på 93 pct. for hele året, hvilket vil betyde en refusionshjemtagelse på ca. 21 mio. kr. mindre end budgetteret.

### Aktivitetstal og enhedspriser for kontanthjælpsydelse

Signaturforklaring			
	↓	↑	↓
	Budgetteret 2011	Mindreforbrug 2011	Merforbrug 2011
Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Kontanthjælp aktiv	↓ 9.574 ↑ 8.250	kr 63.812 ↓ ↑ kr 61.868	kr 100.526
Kontanthjælp passiv	↓ 13.426 ↑ 14.900	↓ kr 107.194 ↑ kr 104.177	-kr 113.053
Revalideringsydelse	↓ 1.596 ↑ 1.350	↓ kr 85.951 ↑ kr 82.768	kr 25.402
<b>I alt Kontanthjælpsydelse</b>			<b>kr 12.875</b>

#### Beskrivelse andre forsørgelsesydelse:

Andre forsørgelsesydelse omfatter introduktions- og orlovsydelse. Introduktionsydelse gives til udlændinge, der er omfattet af integrationsloven, og som ikke kan forsørge sig selv. Orlovsydelse er under udfasning (I 2011 har der kun været en enkelt modtager på ordningen) og gives til borgere, der søger forskellige typer orlov.

Under ydelsen orlovsydelse ligger "godtgørelse til særlig udsatte unge under 18 år i virksomhedspraktik" og "lønudgifter ved ansættelse af kontant- og starthjælpsmodtagere og selvforsørgende med løntilskud i kommunale virksomheder".

På området forventes et samlet merforbrug på omkring 3,4 mio. kr. merforbruget skyldes flere modtagere på løntilskud og højere enhedspriser end budgetteret.

### Aktivitetstal og enhedspriser for andre forsørgelsesydelse

Signaturforklaring			
	↓	↑	↓
	Budgetteret 2011	Mindreforbrug 2011	Merforbrug 2011
Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Introduktionsydelse	↓ 85 ↑ 85	↓ kr 40.059 ↑ kr 37.094	kr 252
Orlovsydelse og off. løntilskud	↓ 75 ↑ 100	↓ kr 75.406 ↑ kr 93.000	-kr 3.607
<b>I alt Andre forsørgelsesydelse</b>			<b>-kr 3.355</b>

#### Opgave- og aktivitetsområde:

**Fleksjob og ledighedsydelse: 289,1 mio. kr.**

**20,6**

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 afhængig af den arbejdsevne, som personen ansat 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 (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	289.088	20.615

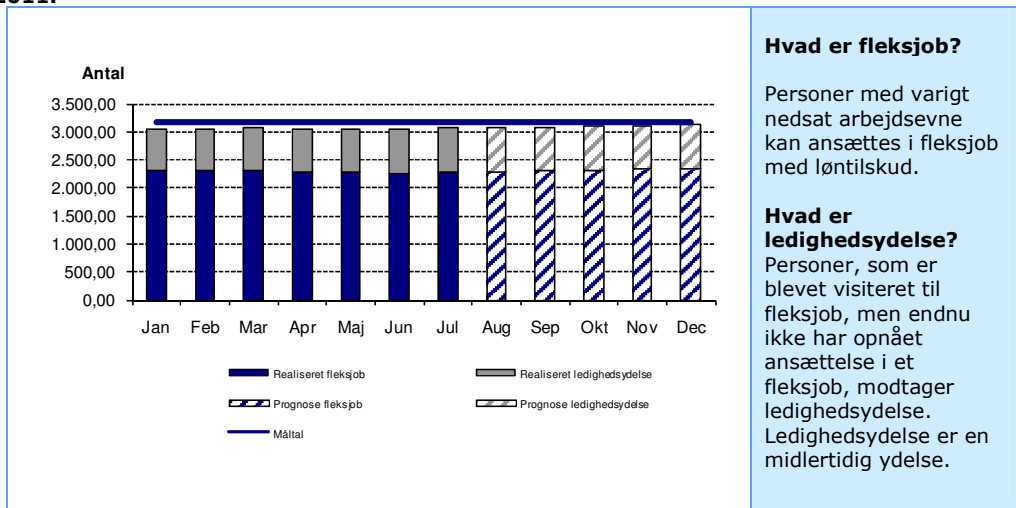
I forhold til det korrigerede budget forventes et mindreforbrug på omkring 20,6 mio. kr.

**Redegørelse for forventet afvigelse:**

Ydelsen omfatter fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob. I forhold til det korrigerede budget forventes et samlet mindreforbrug på ca. 20,6 mio. kr.

Mindreforbruget fordeler sig med 10,5 mio. kr. på fleksjob og ledighedsydelse, som især skyldes øgede indtægter (statsrefusion) på fleksjobområdet. På seniorjobområdet er mindreforbruget på 10,1 mio. kr., og skyldes færre modtagere end budgetteret.

**Figur 7. Udviklingen i antal fleksjobmodtagere og ledighedsydelsesmodtagere, januar 2011-juli 2011.**



Kilde: TARGIT

**Aktivitets- og enhedspriser for fleksjob og ledighedsydelse.**

Signaturforklaring			
	↓ Budgetteret 2011	↑ Mindreforbrug 2011	↓ Merforbrug 2011
Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Løntilskud til fleksjob	↓ 2.376 ↑ 2.300	↓ kr 62.436 ↑ kr 60.252	kr 9.760
Ledighedsydelse og skånejob	↓ 715 ↓ 775	↓ kr 173.800 ↑ kr 159.448	kr 742
Seniorjob	↓ 78 ↑ 30	↓ kr 210.692 ↑ kr 210.692	kr 10.113
<b>I alt Flexjob og ledighedsydelse</b>		kr 210.692	<b>kr 20.615</b>

**Opgave- og aktivitetsområde:****A-dagpenge og løntilskud: 1.541,8 mio. kr.****-99,5**

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

A-dagpenge	Korrigeret budget (1.000 kr.)	Afvigelse (1.000 kr.)
A-dagpenge	1.298.214	-181.115
Løntilskud	243.548	81.573
<b>I alt</b>	<b>1.541.762</b>	<b>-99.542</b>

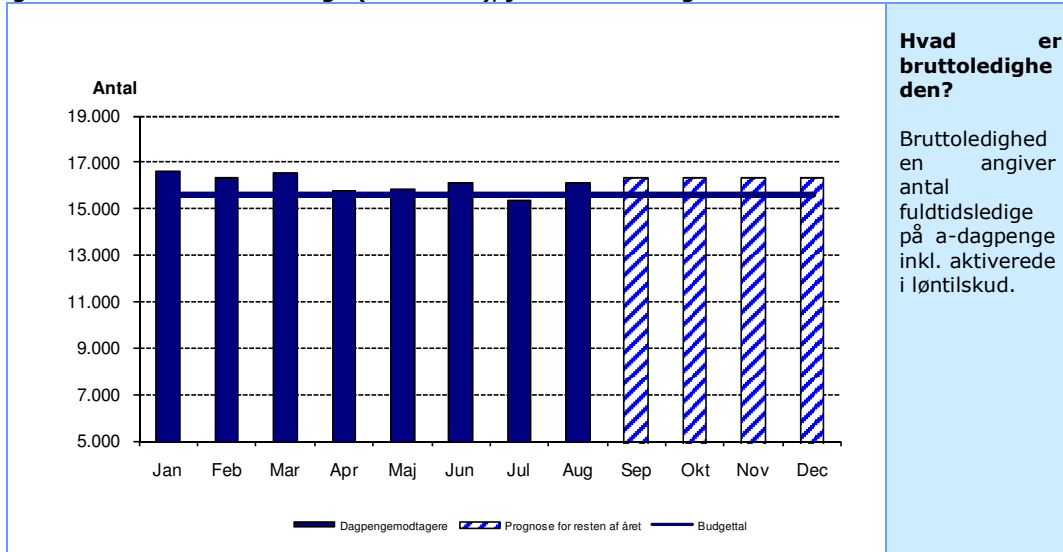
**Beskrivelse:**

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

Der forventes aktuelt et samlet merforbrug på udgiftsområdet på 99,5 mio. kr. fordelt med et merforbrug på 181,1 mio. kr. til medfinansiering af dagpenge og et mindreforbrug på 81,6 mio. kr. til offentlig og privat løntilskud.

*Redegørelse for forventet afvigelse:*

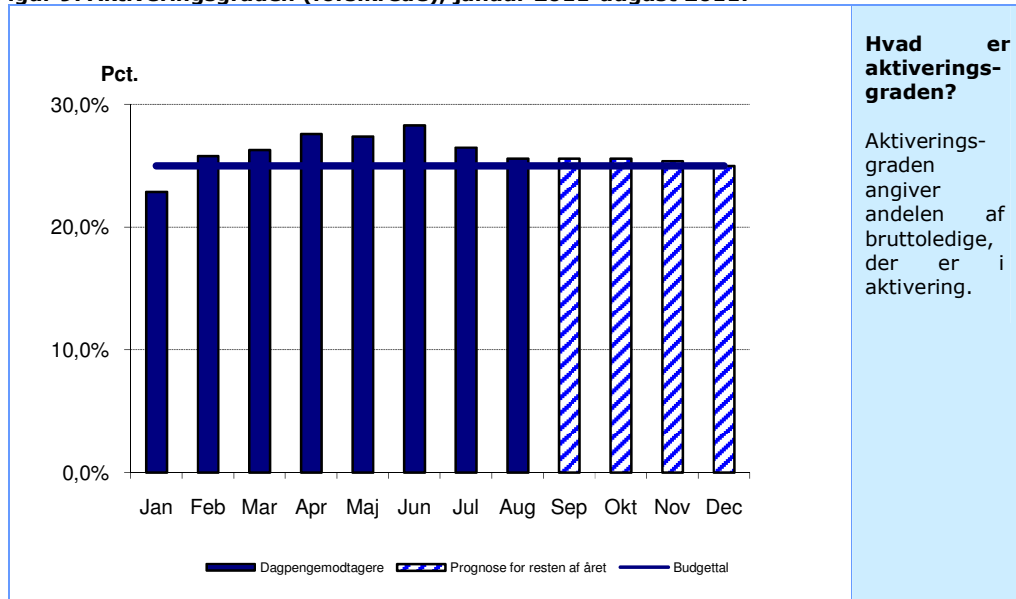
Budgettet på 1.541,8 mio. kr. er baseret på en bruttoledighed på 15.634 fuldtidsledige. Der forventes på baggrund af Finansministeriets Økonomiske Redegørelse, august 2011 samt den hidtidige ledighedsudvikling en bruttoledighed på 16.169 fuldtidsledige i 2011.

**Figur 8. Antallet af bruttoledige (forsikrede), januar 2011-august 2011.**

Kilde: Jobindsats (foreløbige tal)

Aktiveringsgraden har i gennemsnit ligget lidt over det budgetterede niveau på 25 pct., jf. figur 9. Der forventes på den baggrund realiseret en aktiveringsgrad på 26 pct. i 2011.

**Figur 9. Aktiveringsgraden (forsikrede), januar 2011-august 2011.**



**Hvad er aktiveringsgraden?**

Aktiveringsgraden angiver andelen af bruttoledige, der er i aktivering.

Kilde: Jobindsats (foreløbige tal)

Der forventes et samlet merforbrug på 99,5 mio. kr. på udgiftsområdet. Særligt fire faktorer betyder en afvigelse i forbrugsskønnet i forhold til det budgetterede.

For det første var det forudsat, at andelen af ledige i karenperioden, hvor staten yder 100 pct. refusion, ville udgøre 26 pct. i budgettet. På baggrund af en opgørelse af den hidtidige andel vurderes denne andel at blive 22 pct. i 2011, hvilket indebærer merudgifter på ca. 92,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

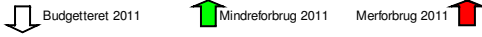
For det andet var det forudsat, at rettidigheden vil blive 95 pct. i 2011. Der ydes ikke refusion for ledige med manglende rettidighed. Der forventes aktuelt en rettidighed i relation til afregningen på i størrelsesordenen 91 pct. i 2011. Skønnet er usikkert, da forvaltningen har konstateret, at afregningssystemet til opgørelse af udgifter til a-dagpenge beregner en lavere gennemsnitlig refusion pr. deltager end hidtil forudsat, herunder at der er flere personer end forudsat, hvor der ikke ydes refusion. Forvaltningen er i færd med at afklare årsager hertil. Der forventes en samlet merudgift på ca. 39,0 mio. kr.

For det tredje forventes højere bruttoledighed end forudsat i budgettet, jf. oven for. Ledighedsstigningen forventes at betyde merudgifter på ca. 50 mio. kr.

For det fjerde forventes et mindreforbrug på ca. 81,6 mio. kr. til løntilskud, hvilket dels skyldes lavere aktivitet (34,7 mio. kr.) og dels lavere enhedspris (46,8 mio. kr.). Der skønnes nu en aktivitet på 1.800 helårspersoner, hvilket er 300 mindre end forudsat i budgettet, og baggrunden herfor er bl.a. at de oprettede stillinger ikke besættes så hurtigt som forudsat. Der skønnes endvidere en lavere enhedspris for løntilskud, hvilket dels skyldes en højere andel af billigere privat løntilskud, og dels at priserne for løntilskud generelt er lavere end forudsat.

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

**Signaturforklaring**



Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Dagpenge i karensperiode			kr 0
Dagpenge passiv (over 12 uger)			-kr 115.511
Dagpenge aktiv (under 12 uger)			-kr 65.604
Løntilskud - dagpengemodtagere			kr 81.573
<b>I alt Dagpenge</b>			<b>-kr 99.542</b>

**Opgave- og aktivitetsområde:  
Sygedagpenge: 813,9 mio. kr.**

**10,4**

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.)	Afgivelse (1.000 kr.)
Sygedagpenge	813.881	10.440

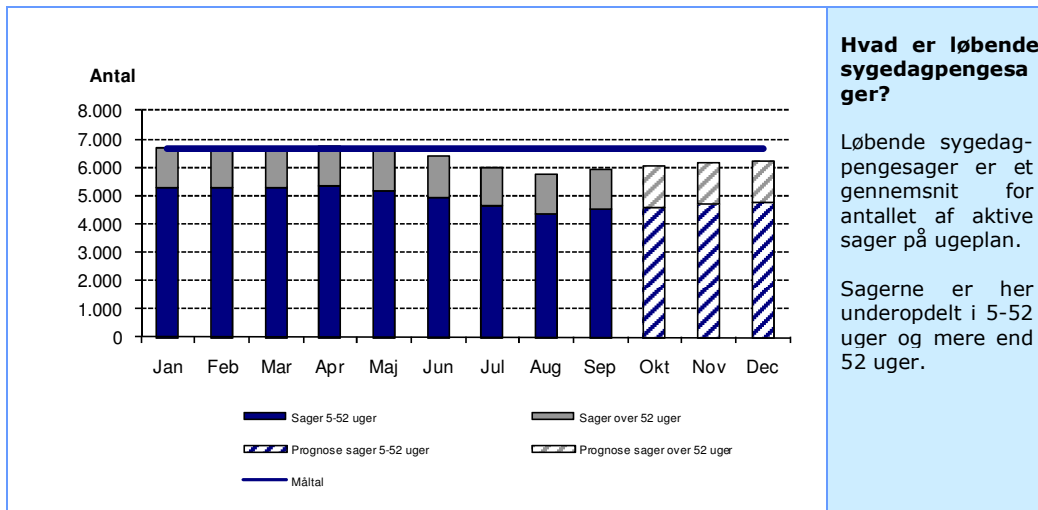
Der forventes et mindreforbrug på ca. 10,4 mio. kr.

**Redegørelse for forventet afvigelse:**

Mindreforbruget dækker over et mindreforbrug på 14,6 mio. kr. vedr. udgifter til sygedagpengesager med en varighed under 52 uger og et merforbrug på 8,3 mio. kr. vedr. udgifter til sager med en varighed over 52 uger. Derudover forventes flere indtægter på 4,2 mio. kr. vedr. regresindtægter.

På aktivitetssiden, er det samlede antal sygedagpengemodtager 255 helårspersoner mindre end budgetteret. Fra januar til september har der i gennemsnit været 6.392 helårspersoner, heraf ca. 4.973 med en varighed mellem 5 og 52 uger og 1.419 med en varighed på over 52 uger.

**Figur 10. Antallet af løbende sygedagpengesager over 4 uger, januar 2011-september 2011**



Kilde: Ledelsesinformation

**Oversigt over aktivitetstal og enhedspriser for sygedagpenge**

Signaturforklaring			
	↓	↑	
	Budgetteret 2011	Mindreforbrug 2011	Merforbrug 2011
Ydelse	Aktivitet (helårspersoner)	Enhedspriser (kr.)	Økonomi afvigelse (tkr.)
Sygedagpenge mellem 5-52 uger	↓ 5.350 ↑ 5.000	↓ kr 104.235 ↑ kr 108.610	kr 14.605
Sygedagpenge over 52 uger	↓ 1.335 ↑ 1.430	↓ kr 194.925 ↑ kr 187.864	-kr 8.324
Regresindtægter	↓ 1 ↑ 1	↓ -kr 4.097.500 ↑ -kr 8.256.000	kr 4.159
<b>I alt Sygedagpenge</b>			<b>kr 10.440</b>

<b>Forklaringer på forventet regnskab</b>	<b>Forventet afvigelse (mio. kr.)</b>
<b>Bevillingsområde Finansposter, total</b>	<b>-95,8</b>
For hele området forventes en afvigelse på 95,8 mio. kr., jf. neden for.	
<b>Opgave- og aktivitetsområde Hovedkonto 7</b>	<b>0</b>
Ingen afvigelse.	
<b>Opgave- og aktivitetsområde:</b>	<b>0</b>
<b><i>Langfristede tilgodehavender og langfristed gæld på hovedkonto 8</i></b>	
Ingen afvigelse.	
<b>Opgave- og aktivitetsområde:</b>	<b>-95,8</b>
<b><i>Andre balanceforskydninger på hovedkonto 8</i></b>	
<b><i>Funktion 8.25 Forskydninger i tilgodehavende hos staten</i></b>	<b>-65,8</b>
Farvergadesagen har medført, at kommunen har tilbagebetalt 65,8 mio. kr. til staten. Kommunen forventer, at disse midler tilbagebetales til kommunen og posten er derfor opført som et tilgodehavende (hvis kommunen taber sagen påvirkes driftsregnskabet, hvis kommunen som forventet vinder påvirkes finansposterne i det år midlerne tilbagebetales fra staten).	
<b><i>Funktion 8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender.</i></b>	<b>-30,0</b>
På grund af lovændringer modtager kommunen fremadrettet 30 mio. kr. mindre i refusion i forudbetalinger hver måned. Dette giver en finansforskydning.	
<b>Bevillingsområde Finansposter, total</b>	<b>-95,8</b>