

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

Bilag 1: Det forventede regnskab pr. oktober 2015

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 konjunkturprognoser. 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 bevillinger inden for fire områder.

- 1 Service
- 2 Anlæg
- 3 Overførsler mv.
- 4 Finansposter

Ovenstående fire såkaldte styringsområder har forskellig styrbarhed for udvalgene.

Ad 1) Udgifter, der ligger under Service, 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, Service.

- Bevillingen ”Beskæftigelsesindsats” vedrører jobcentre (primært samtaler) og ydelsesservice.
- Bevillingen ”Integrationsaktiviteter” vedrører integrationspuljen på integrationsområdet.
- Bevillingen ”Administration” vedrører centralforvaltningen.

Ad 2) Styringsområdet, Anlæg, omfatter Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets anlægsprojekter.

Ad 3) Styringsområdet, Overførsler mv., består af Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets bevillinger ”Efterspørgselsstyrede overførsler” og ”Efterspørgselsstyret indsats”.

- Bevillingen ”Efterspørgselsstyrede overførsler” omfatter primært forsørgelsesydelse – fx kontanthjælp, dagpenge og sygedagpenge. Retten til forsørgelsesydelse og deres størrelse er lovbestemt og er derfor ikke regulerbare og desuden stærkt konjunkturfølsomme.
- Bevillingen ”Efterspørgselsstyret indsats” omfatter beskæftigelsestilbud i kommunens beskæftigelsescentre og hos de eksterne leverandører. Også dette bevillingsområde påvirkes af konjunkturudviklingen, men er samtidig et område, som kommunen har en vis indflydelse på.

Ad 4) Styringsområdet, Finansposter, omfatter balanceposter, fx kortfristet og langfristet gæld og tilgodehavender.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget kan som udgangspunkt selv godkende omplaceringer af midler inden for en bevilling, mens Økonomiudvalget og Borgerrepræsentation skal godkende omplaceringer mellem to bevillinger.

Indhold i regnskabsprognosen

I afsnit 2 beskrives de vigtigste konklusioner i prognosen fokuseret på to styringsområder, Service og Overførsler mv.

Afsnit 3 beskriver de forventede korrektioner til budgettet, herunder bevillingsmæssige ændringer.

I afsnit 4 følger en mere detaljeret gennemgang af skøn over forbrug for hovedaktiviteterne under de enkelte bevillinger.

Som appendiks er vedlagt en oversigt over antal ydelsesmodtagere og gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager.

2. Sammenfatning af regnskabsprognose

Table 1. Det forventede regnskab pr. oktober 2015 (nettoudgifter samt bruttoanlæg, mio. kr. med 1-decimal)

| Bevilling | Vedtaget budget 2015 | Korrigeret budget 2015 | Forventet regnskab 2015 | Forventet afvigelse 2015* | Forventede korrektioner til budgettet | Korrigeret budget efter forventede korrektioner | Forventet afvigelse efter forventede korrektioner* |
|--|----------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---|--|
| <i>Serviceammen</i> | 769,9 | 791,2 | 784,2 | 7,0 | -7,0 | 784,2 | 0,0 |
| Beskæftigelsesindsats | 645,1 | 643,3 | 636,3 | 7,0 | -7,0 | 636,3 | 0,0 |
| Integrationsaktiviteter | 12,5 | 6,3 | 6,3 | 0,0 | 0,0 | 6,3 | 0,0 |
| Administration | 112,2 | 141,5 | 141,5 | 0,0 | 0,0 | 141,5 | 0,0 |
| <i>Overførsler mv.</i> | 5.887,3 | 5.938,4 | 5.868,6 | 69,8 | -69,8 | 5.868,6 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | 5.226,8 | 5.279,6 | 5.277,2 | 2,4 | -2,4 | 5.277,2 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyret indsats | 660,4 | 658,8 | 591,4 | 67,4 | -67,4 | 591,4 | 0,0 |
| <i>Anlægsudgifter (bruttoanlæg)</i> | 13,6 | 8,6 | 7,1 | 1,5 | -1,5 | 7,1 | 0,0 |
| Anlæg | 13,6 | 8,6 | 7,1 | 1,5 | -1,5 | 7,1 | 0,0 |
| <i>I alt excl. Finansposter</i> | 6.670,7 | 6.738,2 | 6.659,9 | 78,3 | -78,3 | 6.659,9 | 0,0 |
| <i>Renter, tilskud, udligning og skatter (HK7)</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Renter m.v. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Tilskud, udligning og skatter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Balanceforskydninger (HK8)</i> | 0,0 | 0,0 | 149,4 | -149,4 | 0,0 | 0,0 | -149,4 |
| Langfristede balanceposter ** | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Andre balanceforskydninger | 0,0 | 0,0 | 149,4 | -149,4 | 0,0 | 0,0 | -149,4 |
| I alt | 6.670,7 | 6.738,2 | 6.809,3 | -71,1 | -78,3 | 6.659,9 | -149,4 |

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

** Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

Vedtaget budget 2015 er det budget for 2015, som blev vedtaget af Borgerrepræsentation den 3. oktober 2014.

Korrigeret budget 2015 er det budget for 2015, der er gældende med Borgerrepræsentations beslutninger til og med den 17. september 2015. Korrektionerne omfatter bl.a. bevillingsmæssige ændringer pr. april og august 2015 med betydning for 2015.

Forventet regnskab 2015 viser skønnet over forbruget for 2015.

Forventet afvigelse 2015 er det korrigerede budget 2015 minus det forventede regnskab 2015.

Forventede korrektioner til budgettet er kendte korrektioner til budgettet, som ikke er godkendt af Borgerrepræsentationen pr. 17. september 2015. Kendte korrektioner omfatter bl.a. bevillingsmæssige ændringer pr. oktober 2015, jf. afsnit 3.

Korrigeret budget efter forventede korrektioner er det korrigerede budget 2015 plus de forventede korrektioner til budgettet.

Forventet afvigelse efter forventede korrektioner er det korrigerede budget efter forventede korrektioner minus det forventede regnskab 2015.

2.1. Regnskabsprognosens hovedkonklusioner

Forvaltningen forventer, at forbruget vil svare til budgettet (inkl. korrektioner som er indstillet i denne sag) på servicerammen, anlægsrammen, de efterspørgselsstyrede overførsler og den efterspørgselsstyrede indsats.

Frem mod årsafslutningen vil behovet for overførsel af midler fra 2015 til 2016 på servicerammen blive vurderet nærmere.

Korrektionerne som er indstillet i denne sag er nærmere beskrevet i afsnit 3.

De enkelte områder gennemgås nærmere neden for.

2.2 Service

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner som indstillet i denne sag).

2.3 Anlægsrammen

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner som indstillet i denne sag).

Budgettet er korrigeret med 1,5 mio. kr. for at tilpasse budgettet til skønnet for forbruget i nærværende regnskabsprognose.

2.4 Efterspørgselsstyrede overførsler

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner som indstillet i denne sag).

Budgettet er korrigeret med 2,4 mio. kr. for at tilpasse budgettet til skønnet for forbruget i nærværende regnskabsprognose.

Skønnet for forbruget er baseret på et skøn for antal ydelsesmodtagere samt de tilhørende gennemsnitlige udgifter pr. ydelsesmodtager. Skønnet for antallet af ydelsesmodtagere er baseret på den hidtidige udvikling i antallet af ydelsesmodtagere i 2015 samt på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse fra august 2015. Skønnene for de gennemsnitlige udgifter pr. ydelsesmodtager er baseret på de realiserede priser i 2014 samt de første 9 måneder af 2015. Der er fortsat en vis usikkerhed om skønnet på grund af usikkerhed om ledighedsudviklingen i Københavns Kommune.

2.5 Efterspørgselsstyret indsats

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner som indstillet i denne sag).

Budgettet er korrigeret med 67,4 mio. kr. for at tilpasse budgettet til skønnet for forbruget i nærværende regnskabsprognose.

Korrektionen skyldes primært tre betydelige ændringer i forudsætningerne for den oprindelige budgettering af indsatsområdet i 2015:

- Mindreforbrug til 6 ugers jobrettet uddannelse (-76,3 mio. kr.). Det skyldes, at aktiviteten for ordningen har været lavere end forvaltningen havde forudsat på baggrund af statens forudsætninger i lovforslaget, som trådte i kraft 1. januar 2015.
- Merudgifter til jobrotation (+28,0 mio. kr.). Midlerne er afsat som en reservation til merudgifter i forbindelse med et eventuelt tilbagebetalingskrav fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) vedrørende jobrotationsydelse til en række konkrete virksomheder. Midlerne forudsættes på nuværende tidspunkt brugt i 2015. Sagen er uafklaret mellem kommunen og STAR.
- Ekstra refusionsindtægter (-19,2 mio. kr.). STAR offentliggjorde i februar 2015 endelige tal for antal ydelsesmodtagere i 2014, der ligger til grund for kommunens refusionshjemtagelse for 2014. De endelige tal var højere end STARs foreløbige tal, og de berettigede til hjemtagelse af yderligere 19,2 mio. kr., som er bogført i 2015.

Ændringerne betyder isoleret set et samlet mindreforbrug på 67,5 mio. kr. Øvrige budgetafvigelser betyder en afvigelse på 0,1 mio. kr.

2.6 Finansposter

Der forventes – som i april- og juliprognosen - en afvigelse på 149,4 mio. kr. Afvigelsen skyldes vedtagelse af en refusionsomlægning, som betyder, at kommunerne fra 2016 modtager statsrefusionen bagudrettet i stedet for på forskud.

3 Forventede korrektioner til budgettet

Forvaltningen forventer en række korrektioner til Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets budget, jf. tabel 2. Ændringerne er opdelt efter de forskellige styringsområder: Service, Anlæg, og Overførsler, mv.

Service

I forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer, der forelægges Beskæftigelses- og Integrationsudvalget den 16. november 2015, forventer forvaltningen følgende påvirkninger af det korrigerede budget i 2015:

1. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver 118.000 kr. i 2015 til Økonomiudvalget (Koncernservice). Midlerne hører til bevillingen Beskæftigelsesindsats (jobcenterdrift). Omplaceringen er aftalt på økonomikredsmødet den 23. januar 2015 og handler om at Koncernservice varetager det tværgående tekniske og praktiske ansvar for kommunens anvendelse af virk.dk.
2. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget omplacerer 4.073.000 kr. i 2015 fra Beskæftigelsesindsats (løntilskud til forsikrede) til Beskæftigelsesindsats (jobcenterdrift). Omplaceringen skyldes, at den endelige kompensation i DUT-sagen (hvor kommunen kompenseres for merudgifter som følge af ny lovgivning) viste, at midlerne rettelig vedrørte jobcenterdrift. Omplaceringen er intern, det vil sige, at udvalgets samlede budget ikke påvirkes af omplaceringen.
3. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget modtager 68.000 kr. i 2015 fra Børne- og Ungdomsudvalget. Midlerne hører til bevillingen Beskæftigelsesindsats. Omplaceringen skyldes, at den endelige kompensation i DUT-sagen (hvor kommunen kompenseres for merudgifter som følge af ny lovgivning) viste, at midlerne rettelig vedrørte jobcenterdrift.

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

| Bevilling i 1.000 kr. | Forventede korrektioner i alt | Opdeling af korrektion | | | | | |
|---|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------|----------------|---------------------|---------------|
| | | Bevillingsmæssige ændringer – BIU * | Bevillingsmæssige ændringer – BR ** | DUT-sagen | Overførselssag | Anlægsperiodisering | Øvrige |
| <i>Servicerammen</i> | -7.015 | -146 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.869 |
| Beskæftigelsesindsats | 3.849 | 3.927 | 0 | 0 | 0 | 0 | -78 |
| Integrationsaktiviteter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Administration | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Løntilskud til forsikrede | -10.864 | -4.073 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.791 |
| <i>Anlæg</i> | -1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.500 | 0 |
| Anlæg | -1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.500 | 0 |
| <i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i> | -69.803 | -69.781 | 0 | 0 | 0 | 0 | -22 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | -2.396 | -2.396 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Efterspørgselsstyret indsats | -67.407 | -67.385 | 0 | 0 | 0 | 0 | -22 |
| <i>Finansposter</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Balanceforskydninger (HK 8) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I alt | -78.318 | -69.927 | 0 | 0 | 0 | -1.500 | -6.891 |

*Korrektionerne omhandler bevillingsmæssige ændringer, der behandles af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (BIU) den 16. november 2015, af Økonomiudvalget (ØU) den 17. november eller 8. december 2015 og af Borgerrepræsentationen (BR) den 26. november 2015.

** Korrektionerne omhandler øvrige bevillingsmæssige ændringer, der behandles af ØU den 17. november 2015 eller 8. december og af BR den 26. november eller 10. december 2015.

4. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver 96.000 kr. i 2015 til Økonomiudvalget (kassen). Midlerne hører til bevillingen Beskæftigelsesindsats. Omplaceringen skyldes tilbagebetaling af periodiserede poster,

hvor der blev reserveret flere midler end nødvendigt i 2014-regnskabet til betaling i 2015 for aktiviteter gennemført i 2014.

De bevillingsmæssige ændringer (punkt 1-4) betyder samlet, at servicerammen reduceres med 146.000 kr. Af indstillingen fremgår endvidere bevillingsmæssige ændringer vedrørende Sikker digital kommunikation og Ny huslejemodel, men da disse først er gældende fra 2016, påvirker de ikke udvalgets budget i 2015. Endelig fremgår Digitale forbedringer og IT-system, der understøtter telefoni - de indgår ikke, jf. udmelding fra Økonomiforvaltningen.

Anlæg

Bevillingen Anlæg er tilpasset forvaltningens skøn for forbruget i nærværende regnskabsprognose. Det betyder, at bevillingen er nedjusteret med 1,5 mio. kr.

Overførsler mv.

Bevillingen Efterspørgselsstyrede overførsler tilpasses forvaltningens skøn for forbruget i nærværende regnskabsprognose. Det betyder, at bevillingen nedskrives med 2,4 mio. kr. I forhold til de fire hovedaktivitetsområder er der foreslået følgende budgetkorrektioner:

- 1.1. Kontanthjælp mm.: Der er forudsat en budgetkorrektion på 7,9 mio. kr. som følge af et forventet mindreforbrug i forhold til budgettet. Det skyldes
 - 1.1.1. Færre ydelsesmodtagere (ca. 5 helårspersoner/håp) betyder færre udgifter (0,5 mio. kr.)
 - 1.1.2. Lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager betyder færre i udgifter (19,0 mio. kr.)
 - 1.1.3. Ny lovgivning (jobrotation og kontantydelse) betyder merudgifter på 11,5 mio. kr.
- 1.2. A-dagpenge (inkl. arbejdsmarkedsydelse): Der er forudsat en budgetkorrektion på 16,9 mio. kr. som følge af et forventet mindreforbrug i forhold til budgettet. Det skyldes:
 - 1.2.1. Flere ydelsesmodtagere (ca. 550 håp) betyder flere udgifter (68,1 mio. kr.)
 - 1.2.2. Lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager betyder færre udgifter (85,0 mio. kr.)
- 1.3. Fleksjob, ledigheds- og ressourceforløbsydelse samt seniorjob: Der er forudsat en budgetkorrektion på 93,2 mio. kr. som følge af et forventet mindreforbrug i forhold til vedtaget budget. Der skyldes:
 - 1.3.1. Færre fleksjobbere end forudsat (ca. 20 håp) betyder færre udgifter (1,2 mio. kr.)
 - 1.3.2. Færre borgere på ledighedsydelse (ca. 150 håp) betyder færre udgifter (24,2 mio. kr.)
 - 1.3.3. Færre seniorjobbere end forudsat (ca. 170 håp) betyder færre udgifter (38,8 mio. kr.)
 - 1.3.4. Færre borgere på ressourceforløbsydelse (ca. 251 håp) betyder færre udgifter (26,2 mio. kr.)
 - 1.3.5. Lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager betyder færre udgifter (2,8 mio. kr.)
- 1.4. Sygedagpenge: Der er forudsat en budgetkorrektion på 115,7 mio. kr. som følge af et forventet merforbrug i forhold til vedtaget budget. Det skyldes:
 - 1.4.1. Flere ydelsesmodtagere (ca. 741 håp) betyder flere udgifter (95,9 mio. kr.)
 - 1.4.2. Højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager betyder flere udgifter (19,8 mio. kr.)
2. Bevillingen Efterspørgselsstyret indsats tilpasses forvaltningens skøn for forbruget i nærværende regnskabsprognose. Det betyder, at bevillingen nedjusteres med 67,4 mio. kr. Heraf nedjusteres budgettet for Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb med 81,6 mio. kr., mens budgettet for integrationsprogrammer og danskundervisning opjusteres med 12,7 mio. kr. og budgettet for integrationsindtægter opjusteres med 1,5 mio. kr.

Bevillingsmæssige ændringer vedrørende projekter mv. med eksterne midler påvirker ikke udvalgets (netto-)budget.

Øvrige korrektioner indebærer, at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver 6.891.000 kr. i 2015 til Økonomiudvalget (kassen). Heraf afgives 6.791.000 fra bevillingen Beskæftigelsesindsats (løntilskud til forsikrede), 78.000 kr. fra bevillingen Beskæftigelsesindsats (jobcenterdrift) og 22.000 kr. fra Efterspørgselsstyret indsats. Korrektionen sker som led i udmøntningen af budgetaftalen for 2016. Hertil kommer en overførsel af anlægsmidler på 1.500.000 kr. fra 2015 til brug i efterfølgende år på grund af forskydning af udgifter i to anlægsprojekter.

4 Redegørelse for afvigelser

Hovedaktivitetsoversigt – Service

| Forklaringer på forventet regnskab | Vedtaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|-----------------|---|-------------------|------------|
| Bevillingsområde Beskæftigelsesindsats | 645,1 | 636,3 | 636,3 | 0,0 |
| <p>For bevillingsområdet Beskæftigelsesindsats forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektionerne omfatter en nedskrivning af budgettet med 7,0 mio. kr. og er nærmere beskrevet i afsnit 3.</p> | | | | |
| Hovedaktivitet Jobcenterdrift | 444,4 | 472,2 | 472,2 | 0,0 |
| <p>Området omfatter indsatsen i Jobcenter København til ledige borgere, herunder blandt andet de lovpligtige samtaler med ydelsesmodtagere, samt den virksomhedsrettede indsats.</p> <p>1) <i>Redegørelse for forventet afvigelse</i> Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Den væsentligste usikkerhed knytter sig til aktivitetsniveauet for den interne indsats (jobklubber og mentorer), hvor en lavere aktivitet end forudsat kan betyde et pres på budgettet.</p> <p>2) <i>Kompenserende handlinger</i> Ingen.</p> | | | | |
| Hovedaktivitet Ydelsesadministration | 81,7 | 78,9 | 78,9 | 0,0 |
| <p>Området omfatter administration af alle forsørgelsesydelse til alle ledige kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, revalidender, sygedagpengemodtagere, modtagere af ressourceforløbsydelse og personer på ledighedsydelse, mv.</p> <p>3) <i>Redegørelse for forventet afvigelse</i> Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>4) <i>Kompenserende handlinger</i> Ingen.</p> | | | | |
| Hovedaktivitet Center for Driftsunderstøttelse | 37,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| <p>Området omfatter administrativ bistand til job- og beskæftigelsescentre.</p> <p>5) <i>Redegørelse for forventet afvigelse</i> Som led i en organisationsændring er Center for Driftsunderstøttelse ophørt og deres opgaver og personale er overført til andre enheder.</p> <p>6) <i>Kompenserende handlinger</i> Ingen.</p> | | | | |

| Hovedaktivitet IT-udgifter mm. | Vedtaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|-----------------------------------|--------------------|--|----------------------|-----------|
| | 38,0 | 38,6 | 38,6 | 0,0 |

Området omfatter IT-udgifter relateret til beskæftigelsesindsatsen. Det er hovedsageligt udgifter til KMD og Koncernservice (KS).

7) *Redegørelse for forventet afvigelse*

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

8) *Kompenserende handlinger*

Ingen.

| Hovedaktivitet Københavns Erhvervshus | Vedtaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|--------------------|--|----------------------|-----------|
| | 40,7 | 42,6 | 42,6 | 0,0 |

Området omfatter udgifter i relation til Københavns Erhvervshus.

9) *Redegørelse for forventet afvigelse*

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

10) *Kompenserende handlinger*

Ingen.

| Hovedaktivitet Løntilskud dagpengemodtagere | Vedtaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|--------------------|--|----------------------|-----------|
| | 3,0 | 4,0 | 4,0 | 0,0 |

Området omfatter arbejdsgiverudgifter (først og fremmest pension) til dagpenge- og arbejdsmarkedsydelsesmodtagere ansat med løntilskud på Københavns Kommunes arbejdspladser. Puljen dækker alle arbejdsgiverudgifter for løntilskudspladser, som er bevilget inden udgangen af 2014 (afløbsudgifter). For løntilskudspladser, som er bevilget i 2015, afholdes udgifterne som udgangspunkt af de enkelte ansættelsessteder, men de kan få delvis kompensation, hvis afløbsudgifterne bliver væsentlig mindre end det budgetterede.

11) *Redegørelse for forventet afvigelse*

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

Afløbsudgifterne bliver op til 0,5 mio. kr. mindre end forventet, og et eventuelt restbeløb forudsættes udbetalt i delvis kompensation for forløb bevilget i 2015.

12) *Kompenserende handlinger*

Ingen

| Forklaringer på forventet regnskab | Vedtaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|--------------------|--|----------------------|-----------|
| Bevillingsområde Integrationsaktiviteter | 12,5 | 6,3 | 6,3 | 0,0 |

For bevillingsområdet Integrationsaktiviteter forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

Der er ikke forventede korrektioner til budgettet.

| Hovedaktivitet Integrationsaktiviteter | Vedtaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|--|----------------------|-----------|
| | 12,5 | 6,3 | 6,3 | 0,0 |

Området omfatter forskellige særlige integrationsindsatser i Københavns Kommune.

13) Redegørelse for forventet afvigelse

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

Der er risiko for et merforbrug på 0,1 mio. kr., som skyldes afløbsudgifter afholdt i 2015 vedrørende HotSpot-projektet. Projektet blev afsluttet i 2014, og der er ikke i 2015 afsat midler i budgettet. Afløbsudgifterne omfatter dels en feriepengebetaling og dels hjemtagelse af færre midler fra staten end forventet.

14) Kompenserende handlinger

Ingen.

| Forklaringer på forventet regnskab | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|------------------|---|-------------------|------------|
| Bevillingsområde Administration | 112,2 | 141,5 | 141,5 | 0,0 |

For bevillingsområdet Administration forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

Der er ikke forventede korrektioner til budgettet.

| Hovedaktivitet Administration | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|-------------------------------|------------------|---|-------------------|------------|
| | 112,2 | 141,5 | 141,5 | 0,0 |

Området omfatter alle tværgående opgaver i centralforvaltningen, det vil sige servicering af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, direktionsbetjening, kompetenceudvikling, koordinering, økonomi- og resultatstyring, gennemførelse af udbud mv.

15) Redegørelse for forventet afvigelse

På nuværende tidspunkt forventes budgettet (inkl. korrektioner) at blive brugt fuldt ud.

Der er dog usikkerhed dels om en planlagt aflevering af KMD sag EDH til statens arkiver kan nås i 2015 og dels om forsinkelse i udmøntningen af flere projekter vil resultere i et mindreforbrug.

16) Kompenserende handlinger

Ingen.

Hovedaktivitetsoversigt – Anlægsudgifter

| Forklaringer på forventet regnskab | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--------------------------------------|------------------|---|-------------------|------------|
| Bevillingsområde anlæg, total | 13,6 | 7,1 | 7,1 | 0,0 |

På bevillingsområdet, anlæg, forventes forbruget at svare til budgettet.

Korrektionerne omfatter en nedskrivning af budgettet med 1,5 mio. kr. og er nærmere beskrevet i afsnit 3.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har ikke anlægsindtægter.

| Hovedaktivitet Anlæg | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|----------------------|------------------|---|-------------------|------------|
| | 13,6 | 7,1 | 7,1 | 0,0 |

17) Redegørelse for forventet afvigelse

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

- Området omfatter projekterne Fælles Kundesystem (CRM), Erhvervs huset og Øget samtalekapacitet og bevillingskorrektionen omhandler:
- Overførsel af midler (1,0 mio. kr.) til budget 2017 for projekt Fælles kundesystem CRM. Overførslen skyldes en forskydning af udgifterne til udviklingen af Københavns kommunens virksomhedsrettede CRM system.
 - Overførsel af midler (0,5 mio. kr.) til budget 2017 for projekt Erhvervs huset. Overførslen dækker indflytningsudgifter, herunder særligt anskaffelse af inventar o.lign., hvor det ikke findes hensigtsmæssigt at afholde udgiften i 2015, da indflytningen i det nye Erhvervs hus først kan ske i starten af januar 2016.

18) Kompenserende handlinger

Ingen.

Hovedaktivitetsoversigt – Overførsler mv.

| Forklaringer på forventet regnskab | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|-------------------------|--|--------------------------|------------------|
| Bevillingsområde Efterspørgselsstyret indsats, total | 660,4 | 591,4 | 591,4 | 0,0 |
| <p>På bevillingsområdet Efterspørgselsstyret indsats forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner) på hver af de tre hovedaktivitetsområder.</p> <p>I budgettet (inkl. korrektioner) er indeholdt korrektioner på i alt 67,4 mio. kr. med henblik at tilpasse budgettet til det forventede forbrug.</p> <p>Korrektionerne består af en nedjustering på 81,6 mio. kr. vedrørende Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb samt opjusteringer af dels Integrationsprogrammer og danskundervisning med 12,7 mio. kr. og dels af Integrationsindtægter med 1,5 mio. kr.</p> | | | | |
| Hovedaktivitet Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 614,3 | 531,0 | 531,0 | 0,0 |

Området omfatter alle beskæftigelsestilbud for alle ledige kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere, revalidender, arbejdsløshedspengemodtagere og sygedagpengemodtagere samt modtagere af ressourceforløbsydelse og arbejdsmarkedsydelse med henblik på at bringe borgeren ud i job på ordinære vilkår og dermed opnå selvforsørgelse.

19) Redegørelse for forventet afvigelse

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

Budgettet er nedskrevet med 81,6 mio. kr. Heri indgår det varslede mindreforbrug i regnskabsprognosen pr. august på 27,3 mio. kr., en reservation på 2,4 mio. kr. til deponering i forbindelse med nytteindsats samt yderligere 6,0 mio. kr., der aktuelt ikke er disponeret til særlige aktiviteter. Endvidere skyldes nedskrivningen en række afvigelser på i alt 50,7 mio. kr. mellem de interne budgetter pr. september 2015 og skønnet over forbruget:

Delbudgetter

6 ugers jobrettet uddannelse og særlig uddannelsespulje

Forvaltningen forventer et mindreforbrug på 28,7 mio. kr. Det skyldes primært, at brugen af 6 ugers jobrettet uddannelse ikke har nået det forventede niveau i 2. halvår 2015.

I forhold til det oprindelige budget primo 2015 for 6 ugers jobrettet uddannelse er der tale om et mindreforbrug på 76,3 mio. kr.

Reservation til jobrotation

I forbindelse med juliprognose blev der foretaget en reservation i forbindelse med et eventuelt tilbagebetalingskrav på jobrotationsområdet. Reservationen udgør 28,0 mio. kr. og forudsættes anvendt fuldt ud.

I forhold til det oprindelige budget primo 2015 er der tale om et merforbrug på 28,0 mio. kr.

Refusion

Forvaltningen forventer mindreforbrug (merindtægter) på 3,8 mio. kr. Det skyldes, at der er flere ydelsesmodtagere end forudsat i 2015, og

det giver mulighed for at hjemtage mere refusion end forudsat.

I forhold til det oprindelige budget primo 2015 er der indregnet en merindtægt på 19,2 mio. kr., som vedrører refusion fra 2014, som først er opgjort og bogført i 2015.

Mentor

Forvaltningen forventer et mindreforbrug på 11,9 mio. kr. Det skyldes primært en kombination af lavere enhedspris samt lavere aktivitet end forventet på helhedsorienteret mentor. Desuden vurderes der ikke at være behov for de afsatte midler til unge mellem 15-17 år.

Køb af ordinær uddannelse

Forvaltningen forventer et mindreforbrug på 6,2 mio. kr. Det skyldes primært dels lavere aktivitet end forudsat for jobparate kontanthjælpsmodtagere og dels lavere aktivitet for uddannelsesparate unge end forudsat.

Køb af aktiveringstilbud til jobparate under udbud

Forvaltningen forventer et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Det skyldes primært lavere aktivitet end forudsat for jobparate kontanthjælpsmodtagere – både under og over 30 år.

Jobafklarings- og ressourceforløb

Forvaltningen forventer et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Det skyldes dels færre jobafklaringsforløb og dels lavere pris for de anvendte tilbud end forudsat i budgettet.

Køb af øvrige aktiveringstilbud

Forvaltningen forventer et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Det skyldes primært færre tilbud til revalidender end forudsat.

Handicapområdet

Forvaltningen forventer et merforbrug på 5,0 mio. kr. Det skyldes, at flere end forventet modtager assistance under de handicapkompenserende ordninger.

Køb af aktiveringstilbud til udsatte under udbud

Forvaltningen forventer et merforbrug på 3,7 mio. kr. Det skyldes primært højere aktivitet som følge af flere tilbud til aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere.

20) Kompenserende handlinger

Ingen.

| Hovedaktivitet | Vedtaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|-----------------|---|-------------------|------------|
| Introduktionsprogrammer og danskundervisning | 102,9 | 115,6 | 115,6 | 0,0 |

Området omfatter introduktionsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrationsloven samt danskundervisning til personer omfattet af danskuddannelsesloven. Aktiviteterne omfatter aktiveringsforløb og danskundervisning, herunder såvel den ordinære danskuddannelse som arbejdsmarkedsrettet dansk.

21) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

Budgettet er opskrevet med 12,7 mio. kr. Det skyldes dels merudgifter til aktiveringsforløb og danskundervisning på 8,8 mio. kr. og dels et merforbrug på den kommunale sprogskole på 3,9 mio. kr.

Aktiveringsforløb og danskundervisning

Det vedtagne budget 2015 på 102,9 mio. kr. tager blandt andet udgangspunkt i at der igangsættes 27.000 moduler/forløb inden for danskuddannelse og arbejdsmarkedsrettet dansk.

Det nuværende skøn over forbruget er baseret på sprogskolernes forventninger om at sætte gang i ca. 30.000 moduler/forløb inden for danskuddannelse og arbejdsmarkedsrettet dansk på de københavnske sprogskoler. Modulerne/forløbene har en gennemsnitlig udgift på ca. 7.800 kr. Dette svarer til en samlet udgift på 233,0 mio. kr. Skønnet er baseret på gældende takster i 2015, som Beskæftigelses- og Integrationsudvalget godkendte på møde den 22. juni 2015.

Forvaltningen vurderer, at øvrige udgifter til løntilskud og vejledning og opkvalificering samt indtægter fra refusioner og andre kommuners nettobetaling til forvaltningen for deres egne borgere samlet set betyder indtægter på 121,3 mio. kr.

Forbruget forventes således at blive på samlet 111,7 mio. kr. Det svarer til et merforbrug på 8,8 mio. kr. Merforbruget kan henføres til danskuddannelse og arbejdsmarkedsrettet dansk, hvor aktiviteten har været større end forudsat, hvilket kun delvist kompenseres af en lavere gennemsnitlig udgift.

Den kommunale sprogskole

Det vedtagne budget 2015 tager udgangspunkt i balance mellem indtægter og udgifter på den kommunale sprogskole.

Der forventes merudgifter på 3,9 mio. kr. Det skyldes dels færre indtægter som følge af færre kursister end forudsat og dels ekstraudgifter som følge af den nye arbejdstidsaftale, der betyder højere lønudgifter til lærere på den kommunale sprogskole.

22) Kompenserende handlinger

Ingen.

| Hovedaktivitet | Vedtaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|------------------------------|-----------------|---|-------------------|-----------|
| Integrationsindtægter | -56,7 | -55,2 | -55,2 | 0,0 |

Området omfatter grund- og resultattilskud fra staten. For hver udlænding under Integrationslovens § 16, jf. § 45 stk. 3 udløses et grundtilskud til kommunen (udlændinge omfattet af lovgivning om det tre-årige introduktionsprogram). For samme målgruppe kan opnås resultattilskud. Det kan ske ved dels ved beståede danskprøver dels ved at udlændingene kommer i job eller uddannelse.

23) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

Budgettet er opskrevet med 1,5 mio. kr.

Det skyldes, at indtægterne forventes at blive 1,5 mio. kr. lavere end budgetteret. Afvigelsen skyldes, at antallet af integrationslovsudlændinge er mindre end forventet, hvilket betyder, at forvaltningens tilskud bliver lavere end forventet.

24) Kompenserende handlinger

Ingen.

| Forklaringer på forventet regnskab | Vedtaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|-----------------|---|-------------------|-----------|
| Bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler | 5.226,8 | 5.277,2 | 5.277,2 | 0,0 |

På bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

I budgettet (inkl. korrektioner) er indeholdt korrektioner på i alt 2,4 mio. kr. med henblik på at tilpasse budgettet til det forventede forbrug.

Korrektionerne består af nedskrivninger på 7,9 mio. kr. vedrørende kontanthjælp mm., 16,9 mio. kr. vedrørende a-dagpenge (inkl. arbejdsmarkedsydelse) og 93,2 mio. kr. vedrørende fleksjob, ledighedsydelse, seniorjob og ressourceforløbsydelse samt en opskrivning på 115,7 mio. kr. vedrørende sygedagpenge.

| Hovedaktivitet Kontanthjælp mm. | Vedtaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|------------------------------------|-----------------|---|-------------------|-----------|
| | | 2.328,9 | 2.343,8 | 2.343,8 |

Ydelsen omfatter forsørgelses- og tillægssydelse i form af kontant- og uddannelseshjælp, revalideringsydelse, kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, kontantydelse og jobrotationsydelse m.m.

25) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

Budgettet er nedskrevet med 7,9 mio. kr. Det skyldes dels færre borgere på kontanthjælp mm og dels lavere gennemsnitlig udgift pr. borger end budgetteret.

Det vedtagne budget 2015 tager udgangspunkt i 25.169 helårssydelsesmodtagere. Dette er baseret på Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske redegørelse pr. august 2014. Det tilhørende budget (pr. 17. september 2015) udgør 2.351,7 mio. kr.

På baggrund af Økonomisk redegørelse pr. august 2015 og de realiserede bestande i 2015, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 25.164 i 2015, hvilket er 5 modtagere mindre end forudsat i det vedtagne budget. Det lavere antal ydelsesmodtagere betyder isoleret set et fald i udgifterne på 0,5 mio. kr. til kontanthjælp mv. i forhold til budgettet.

Hertil kommer en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager, som forventes på baggrund af udviklingen i 2015. Det betyder, at udgifterne vil falde med 19,0 mio. kr. i forhold til budgettet.

Ændrede refusionsregler på jobrotationsordningen og indførelse af kontantydelse medfører en merudgift på 11,5 mio. kr.

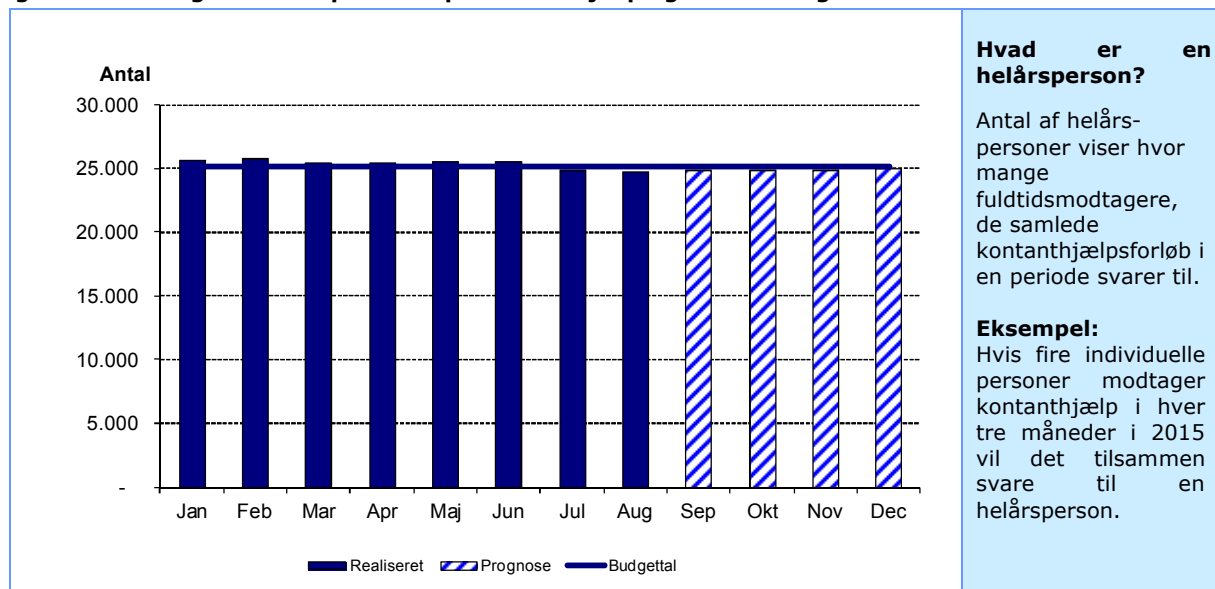
I forbrugsskønnet indgår merudgifter til gensidig forsørgerpligt på 20,6 mio. kr. Beløbet afviger fra det tidligere forventede beløb på 22,8 mio. kr., og afvigelsen skyldes en ekstra kontrol af forhold med betydning for efterbetalingsbeløbet.

26) Kompenserende handlinger

Ingen.

Figur 1 viser, at antallet af ydelsesmodtagere hidtil i 2015 ligger omkring det forudsatte niveau i det vedtagne budget. Det forventes, at antallet af helårssydelsesmodtagere i 2015 vil blive ca. 5 lavere end budgetteret.

Figur 1. Udviklingen i helårspersoner på kontanthjælp og revalidering i 2015



Kilde: Targit (søjlerne viser realiserede og prognosticerede helårspersoner, mens linjen over viser det budgetterede antal helårspersoner)

| Hovedaktivitet | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--------------------------------------|------------------|---|-------------------|-----------|
| A-dagpenge (inkl. uddannelsesydelse) | 1.706,4 | 1.719,5 | 1.719,5 | 0,0 |

Ydelsen omfatter medfinansiering af a-dagpenge og arbejdsmarkedsydelse, som a-kasserne udbetaler til forsikrede ledige medlemmer af a-kassen, og udgifter til offentlig og privat løntilskud til samme målgruppe.

27) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

Budgettet er nedskrevet med 16,9 mio. kr. Det skyldes dels flere borgere på a-dagpenge mm og dels en lavere gennemsnitlig udgift pr. borger end budgetteret.

Det vedtagne budget 2015 tager udgangspunkt i 14.032 helårssydelsesmodtagere. Dette er baseret på Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske redegørelse pr. august 2014. Det tilhørende budget (pr. 17. september 2015) udgør 1.736,4 mio. kr.

På baggrund af Økonomisk redegørelse pr. august 2015 og de realiserede bestande i 2015, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 24.582 i 2015, hvilket er 3,9 pct. mere end forudsat i det vedtagne budget. Det højere antal ydelsesmodtagere betyder isoleret set en stigning i udgifterne på 68,1 mio. kr. til medfinansiering af a-dagpenge, mv. i forhold til budgettet.

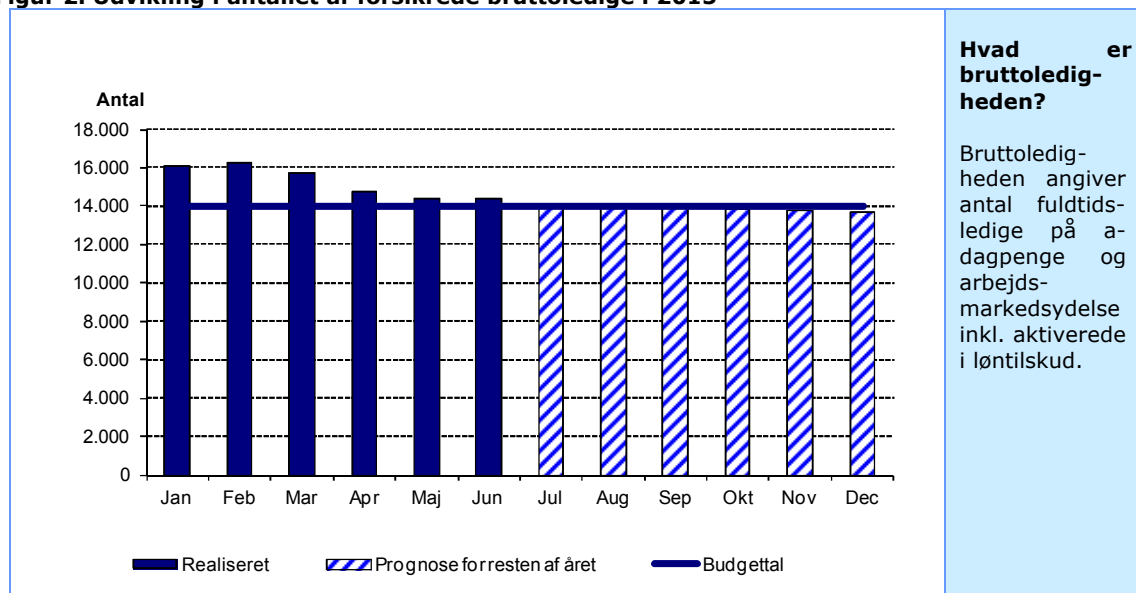
Stigningen modgås af en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager, som forventes på baggrund af udviklingen i 2015. Dette betyder, at udgifterne forventes at falde med 85,0 mio. kr. i forhold til budgettet.

28) Kompenserende handlinger

Ingen.

Figur 2 viser, at antallet af ydelsesmodtagere hidtil i 2015 ligger over det niveau, der er forudsat på baggrund af det vedtagne budget. Det forventes, at antallet af helårssydelsesmodtagere i 2015 vil blive ca. 550 over det budgetterede niveau.

Figur 2. Udvikling i antallet af forsikrede bruttoledige i 2015



Hvad er bruttoledigheden?

Bruttoledigheden angiver antal fuldtidsledige på a-dagpenge og arbejdsmarkedsydelse inkl. aktiverede i løntilskud.

Kilde: Jobindsats (foreløbige tal er offentliggjort til og med juni 2015 - søjlerne viser realiserede ydelsesmodtagere og prognosen for samme, mens linjen over viser det budgetterede antal)

| Hovedaktivitet | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|------------------|---|-------------------|-----------|
| Fleksjob, ledighedsydelse, seniorjob og ressourceforløbsydelse | 570,7 | 477,5 | 477,5 | 0,0 |

Ydelsen omfatter 1) ledighedsydelse til borgere, der er visiteret til fleksjob, 2) løntilskud til de virksomheder, der vælger at ansætte personer i fleksjob, 3) ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb og 4) udgifter til seniorjob, der er til personer, der har opbrugt deres dagpenget og er fyldt 55 år.

29) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

Budgettet er nedskrevet med 93,2 mio. kr. Det skyldes dels færre borgere og dels en lavere gennemsnitlig udgift pr. borger end budgetteret.

Det vedtagne budget 2015 tager udgangspunkt i 5.156 helårssydelsesmodtagere med et tilhørende budget på 579,7 mio. kr.

Antallet af helårssydelsesmodtagere forventes at blive ca. 591 lavere end budgetteret, heraf 20 færre i fleksjob, 150 færre på ledighedsydelse, 170 færre i seniorjob og 251 færre på ressourceforløbsydelse. Sidstnævnte skyldes bl.a. at færre end forudsat er visiteret fra sygedagpenge til jobafklaringsforløb med ressourceforløbsydelse. Det lavere samlede antal betyder, at udgifterne falder med 90,4 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget.

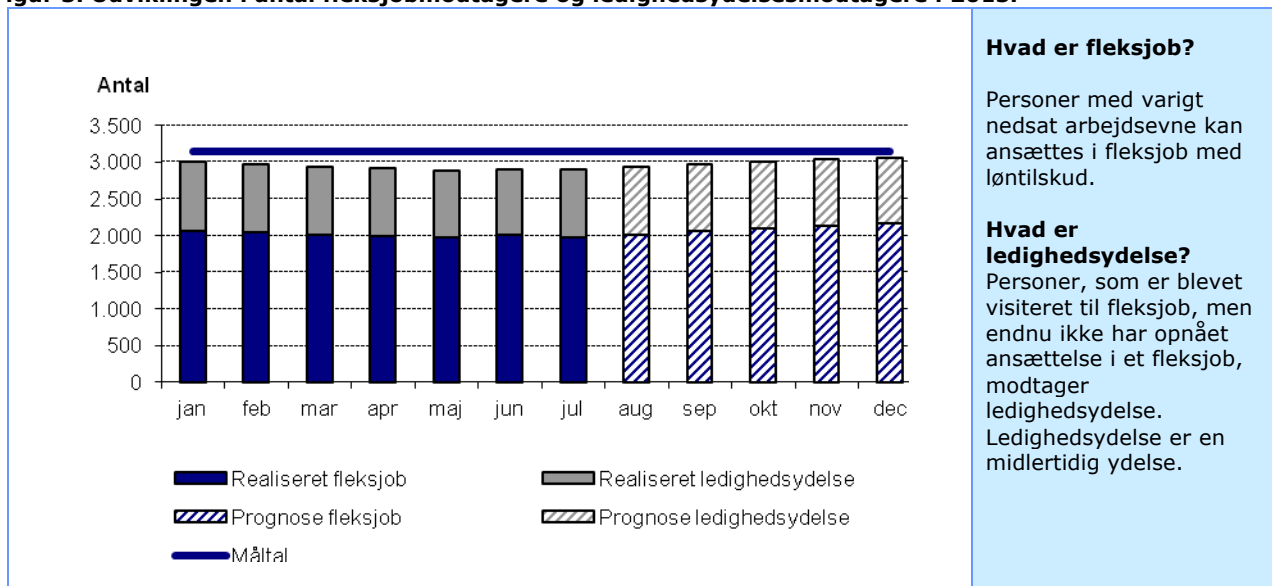
Hertil kommer en lavere gennemsnitlige udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder, at udgifterne vil falde med 2,8 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget.

30) Kompenserende handlinger

Ingen.

Figur 3 viser, at antallet af fleksjobmodtagere og ledighedsydelsesmodtagere i 2015 ligger under det niveau, der er forudsat på baggrund af det vedtagne budget. Det forventes, at antallet af helårssydelsesmodtagere i 2015 for de to grupper vil blive ca. 170 under det budgetterede niveau.

Figur 3. Udviklingen i antal fleksjobmodtagere og ledighedsydelsesmodtagere i 2015.



Kilde: TARGIT (søjlerne viser realiseret antal fleksjob- og ledighedsydelsesmodtagere og prognosen for samme, mens linjen over viser det budgetterede antal)

| Hovedaktivitet Sygedagpenge | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--------------------------------|------------------|---|-------------------|-----------|
| | | 620,8 | 736,5 | 736,5 |

Ydelsen omfatter udbetaling af sygedagpenge til arbejdsgivere, lønmodtagere og ledige med ret til a-dagpenge. Ydelsen omfatter endvidere regresindtægter for sygedagpengeforløb, der skyldes en arbejdsskade, og hvor arbejdsgiveren skal dække kommunens udgift.

31) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

Budgettet er opskrevet med 115,7 mio. kr. Det skyldes dels flere borgere på sygedagpenge og dels en højere gennemsnitlig udgift end budgetteret.

Det vedtagne budget 2015 tager udgangspunkt i 4.799 sygedagpengemodtagere i gennemsnit. Dette er baseret på Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske redegørelse pr. august 2014. Det tilhørende budget (pr. 17. september 2015) udgør 620,8 mio. kr.

På baggrund af Økonomisk redegørelse pr. august 2015 og de realiserede bestande i 2015 vurderes antallet af ydelsesmodtagere at blive 5.540 i 2015, hvilket er 15,4 pct. mere end forudsat i det vedtagne budget. Det højere antal ydelsesmodtagere betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 95,9 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Det højere antal skyldes bl.a., at færre end forudsat er visiteret fra sygedagpenge til jobafklaringsforløb med ressourceforløbsydelse.

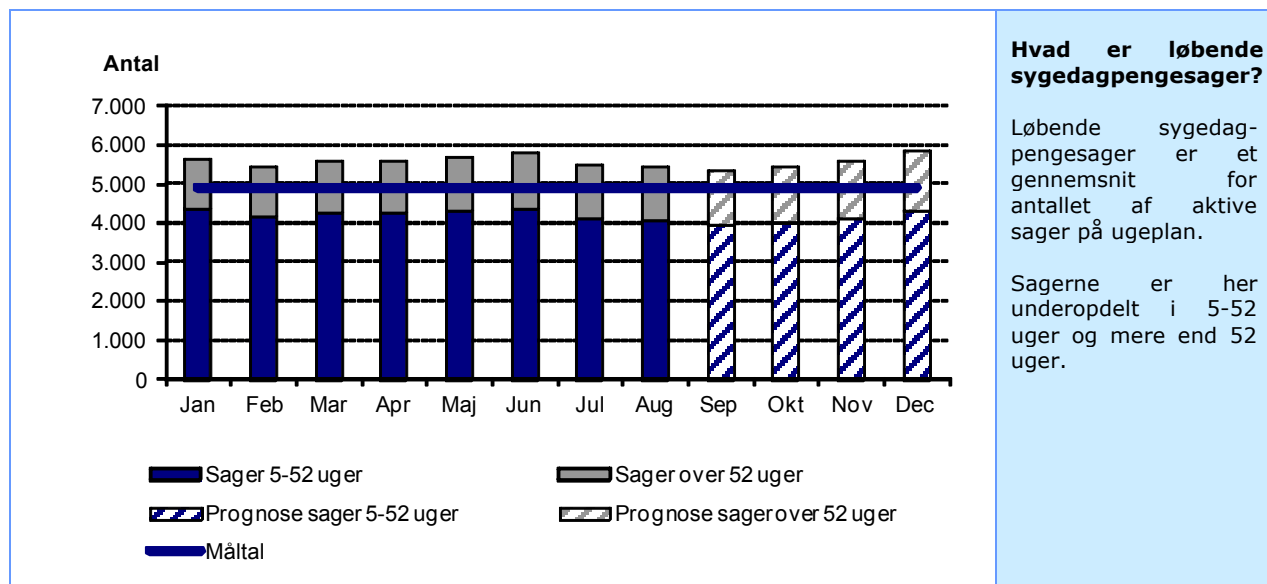
Hertil kommer en højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder, at udgifterne forventes at vokse med 19,8 mio. kr. i forhold til budgettet.

32) Kompenserende handlinger

Ingen.

Figur 4 viser, at antallet af sygedagpengesager i 2015 ligger over det niveau, der er forudsat på baggrund af det vedtagne budget. Det forventes, at antallet af helårssygedagpengemodtagere i 2015 vil blive ca. 741 over det budgetterede niveau.

Figur 4. Udvikling i antallet af løbende sygedagpengesager over 4 uger i 2015



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 (søjlerne viser realiseret antal sygedagpengesager og prognosen for samme, mens linjen over viser det budgetterede antal)

Styringsområde: Finansposter

Styringsområdet omhandler dels renter, tilskud, udligning og skatter og dels balanceforskydninger.

Hovedaktivitetsoversigt – Renter, tilskud, udligning og skatter (HK7)

| Forklaringer på forventet regnskab | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|------------------------------------|------------------|---|-------------------|-----------|
| Hovedkonto 7, total | 0 | 0 | 0 | 0 |

Der forventes ingen afvigelse.

| Hovedkonto 7 | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--------------|------------------|---|-------------------|-----------|
| | 0 | 0 | 0 | 0 |

Der forventes ingen afvigelse.

Hovedaktivitetsoversigt – Balanceforskydninger (HK8)

| Forklaringer på forventet regnskab | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|------------------------------------|------------------|---|-------------------|---------------|
| Balanceforskydninger, total | 0 | 0 | 149,4 | -149,4 |

Forvaltningen forventer en afvigelse på 149,4 mio. kr.

| Langfristede tilgodehavender og langfristed gæld på hovedkonto 8 | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|------------------|---|-------------------|-----------|
| | 0 | 0 | 0 | 0 |

Der forventes ingen afvigelse.

| Andre balanceforskydninger på hovedkonto 8 | Vedttaget budget | Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|------------------|---|-------------------|---------------|
| | 0 | 0 | 149,4 | -149,4 |

Forvaltningen forventer en afvigelse på 149,4 mio. kr., som skyldes, at refusionsomlægningen er vedtaget i Folketinget i 2015.

Omlægningen indebærer, at kommunerne ikke mere modtager statsrefusionen på forskud, men vil i stedet modtage refusionen bagudrettet. Bevægelsen på de 149,4 mio. kr. er den forskudsrefusion, der var konteret primo 2015. Da kommunen ikke vil modtage forskudsrefusion i 2016 vil primokontoen i 2016 være 0 mio. kr. Ændringen er en periodemæssig forskydning.

Appendiks: Antal ydelsesmodtagere og enhedspriser

| | Bestand (Vedtaget budget) | Bestand (Forventet 2015) | Enhedspris (Vedtaget budget) | Enhedspris (Forventet 2015) |
|---|---------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Bevilling: Beskæftigelsesindsats | | | | |
| Jobcenterdrift | 47.421 | 49.521 | 9.371 | 9.536 |
| Ydelsesadministration | 34.880 | 34.939 | 2.341 | 2.257 |
| Center for driftsunderstøttelse | 47.421 | 0 | 787 | |
| Jobtræning dagpenge | 100 | 100 | 30.160 | 39.640 |
| Bevilling: Efterspørgselsstyret indsats | | | | |
| Tilbud kontanthjælpsmodt. mv. | 37.041 | 37.821 | 18.710 | 15.797 |
| Tilbud sygedagpengemodt. mv. | 6.649 | 6.915 | 13.462 | 12.148 |
| Refusion (KH, mv.) | 37.041 | 37.821 | -6.090 | -5.923 |
| Refusion (SDP, mv.) | 6.649 | 6.915 | -6.731 | -6.508 |
| Bevilling: Efterspørgselsstyrede overførsler | | | | |
| Aktiv kontanthjælp | 7.090 | 6.630 | 82.200 | 82.094 |
| Passiv kontanthjælp | 17.204 | 17.939 | 96.400 | 96.517 |
| Revalidering | 750 | 475 | 96.400 | 91.394 |
| Ressourceforløbsydelse | 1.506 | 1.255 | 104.250 | 101.571 |
| Kontanthjælp til integration | 125 | 120 | 70.000 | 70.000 |
| Dagpenge i karenperiode | 1.160 | 1.300 | 0 | 0 |
| Passiv dagpenge (inkl. 6 ugers selvalgt) | 9.722 | 10.232 | 140.280 | 138.600 |
| Aktiv dagpenge | 1.150 | 1.000 | 114.141 | 106.919 |
| Løntilskud - dagpenge | 1.000 | 600 | 111.500 | 94.583 |
| Arbejdsmarkedsydelse | 1.000 | 1.450 | 94.250 | 94.250 |
| Fleksjob og skånejob | 2.100 | 2.080 | 61.900 | 66.525 |
| Ledighedsydelse | 1.050 | 900 | 161.400 | 161.414 |
| Sygedagpenge over 52 uger | 942 | 1.370 | 201.240 | 188.828 |
| Sygedagpenge under 52 uger | 3.857 | 4.170 | 113.992 | 116.352 |
| Seniorjob | 500 | 330 | 228.400 | 201.030 |