

3. Regnskabsprognose, april 2009 (2009-43404)

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget skal løbende følge op på økonomien og kvartalvist indberette et forventet regnskab til Økonomiudvalget.

INDSTILLING OG Beslutning

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen indstiller,

1. at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget godkender regnskabsprognosen, april 2009

Problemstilling

Regnskabsprognosen udarbejdes tre gange om året og er Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets opfølgning på om budgettet overholdes.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har i alt tre styringsområder: 1) Driftsrammen, 2) Efterspørgselsstyret indsats og 3) Efterspørgselsstyrede overførsler. Driftsrammen omfatter udgifter til f.eks. administration og er fra 2008 fuldt ud overensstemmende med serviceudgifter. Efterspørgselsstyret indsats rummer primært udgifterne til de aktive beskæftigelsestilbud, mens Efterspørgselsstyrede overførsler rummer forsørgelsesydelse til modtagere af kontanthjælp, sygedagpenge og revalidering mv.

Løsning

Driftsrammen (Serviceudgifter)

På driftsrammen forventes et samlet mindreforbrug på 34,4 mio. kr. *jf. tabel 1.*

Tabel 1. Regnskabsprognose for driftsrammen, april 2009.

| Driftsudgifter (2009-pl) | Mio. kr. |
|--|--------------|
| Korrigeret budget driftsrammen, drift og anlæg | 696,7 |
| Omlaceringer | -2,2 |
| <i>Ressourceoverførsel til Borgerservice sfa. samling af omstillingen i kommunens nye kontaktcenter (BR57/07).</i> | <i>-1,7</i> |
| <i>Overførsel af midler til SOF ifm. projekt Styrket forældreansvar</i> | <i>-0,5</i> |
| Budget til disposition | 694,5 |
| Væsentlige afvigelser | -34,4 |
| <i>Uudnyttede løntilskudspladser</i> | <i>-34,4</i> |
| Forventet regnskab 2009 | 660,1 |

Mindreforbruget på driftsrammen skyldes, at staten ikke udnytter det antal løntilskudspladser, som Københavns Kommune stiller til rådighed pga. et lavt antal forsikrede ledige. Der forventes en stigning henover året i udnyttelsen af løntilskudspladser, men fortsat et mindreforbrug på 34,4 mio. kr.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget fik ifm. den tidlige overførselssag overført 25,7 mio. kr., og har ifm. årsregnskabet anmodet om at få overført yderligere 23,4 mio. kr. svarende til samlet set 49,1 mio. kr. Anvendelse af de overførte midler fra 2008 er under forudsætning af, at det kan ske inden

for serviceloftet på 672,1 mio. kr. i 2009. Det betyder, at det forventede mindreforbrug på 34,4 mio. kr. på driftsrammen ikke er disponerbart, da mindreforbruget skal sikre mulighed for anvendelse af overførslen fra 2008.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har på baggrund af Borgerrepræsentationens godkendelse af den tidlige overførsel den 27. november 2008 igangsat dels en ekstraordinær indsats på sygedagpengeområdet og dels en indsats for at nedbringe sagspakken på 1.700 førtidspensionssager i 2009. Det er en forudsætning for udførelse af disse indsatser, at Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen får den forventede overførsel på 25,7 mio. kr.

Efterspørgselsstyret indsats

Under styringsområdet efterspørgselsstyret indsats forventes et mindreforbrug på 72,8 mio. kr., jf. tabel 2.

I mindreforbruget på efterspørgselsstyret indsats er der indregnet en forventet overførsel fra 2008 på 152,5 mio. kr. Overførslen skyldes et samlet mindreforbrug på 192,5 mio. kr. på Efterspørgselsstyret indsats i 2008. Det er aftalt med Økonomiforvaltningen, at de kan disponere over 40 mio. kr. af mindreforbruget, da det forventes, at jobcentrene kun modtager 50 pct. af opkrævningerne for revalidender i under uddannelse.

Tabel 2. Regnskabsprognose for Efterspørgselsstyret indsats, april 2009.

| Efterspørgselsstyret indsats (2009-pl) | Mio. kr. |
|--|--------------|
| Korrigeret budget efterspørgselsstyret indsats | 455,1 |
| Omlaceringer | 152,5 |
| <i>Forventet overførsel fra 2008</i> | <i>152,5</i> |
| Budget til disposition | 607,6 |
| Væsentlige afvigelser | -72,8 |
| Mindreforbrug sfa. overførsel af mindreforbrug fra 2008 til 2009 | -58,8 |
| <i>Faldende efterspørgsel på danskundervisning og introduktionsprogrammer.</i> | <i>-4</i> |
| <i>Integrationsindtægter til BIF via grund- og resultattilskud.</i> | <i>-10,0</i> |
| Forventet regnskab 2009 | 534,8 |

Antallet af kontanthjælpsmodtagere er steget kraftigt i starten af 2009, hvilket betyder, at forventningen til antallet af kontanthjælpsmodtagere ifm. regnskabsprognosen 2009 er opjusteret fra ca. 20.100 til 23.100 berørte.

Den kraftige stigning i antallet af kontanthjælpsmodtagere har overvejende været i matchgruppe 1-3 (ca. 80 pct.), hvilket har sat kapaciteten i kommunens beskæftigelsescentre under pres. Derfor har Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen igangsat en handlingsplan, som skal sikre, at der er mulighed for at aktivere den nye gruppe af kontanthjælpsmodtagere ved bl.a. at: 1) Udvide kapaciteten på beskæftigelsescentrene, 2) Etablere flere længerevarende virksomhedspraktikker og 3) Etablere formidlingsforløb i jobcentrene for match 1 de første 6 måneder af ledighedsperioden.

Handlingsplanen forventes finansieret via en overførsel af mindreforbruget på 152,5 mio. kr. på Efterspørgselsstyret indsats fra 2008 til 2009. I 2009 forventes det således, at ca. 53,7 mio. kr. af de overførte midler anvendes til at sikre fastholdes af aktiveringsniveauet, mens ca. 58,8 mio. kr.

forventes overført til 2010 for at sikre de nødvendige indsatsmidler til fastholdelse af det nuværende aktiveringsniveau på 51,3 pct.

Til det samlede mindreforbrug på rammen bidrager et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. sfa. faldende efterspørgsel på danskundervisning og introduktionsprogrammer for selvforsørgede. Mindreforbruget forventes overført til 2010.

Desuden forventes der en merindtægt på grund- og resultattilskud på 10 mio. kr. pga. flere integrationslovsudlændinge end budgetteret. Heraf tilfalder 50 pct. af indtægterne Socialudvalget. De bevillingsmæssige korrektioner vil dog først finde sted ifm. augustprognosen, da prognosen sfa. det tidlige tidspunkt på året fortsat er forbundet med en vis usikkerhed. Merindtægten på 5 mio. kr. forventes overført til 2010.

Efterspørgselsstyrede overførsler

Under styringsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler forventes et merforbrug på 189,6 mio. kr., jf. tabel 3.

Tabel 3. Regnskabsprognose for Efterspørgselsstyrede overførsler, april 2009.

| Efterspørgselsstyrede overførsler (2009-pl) | Mio. kr. |
|--|----------------|
| Korrigeret budget efterspørgselsstyrede overførsler | 2.358,9 |
| Omlaceringer | 0,0 |
| Budget til disposition | 2.358,9 |
| Væsentlige afvigelser | 189,6 |
| <i>Flere helårsmodtagere af kontanthjælp</i> | <i>165,9</i> |
| <i>Flere helårsmodtagere af sygedagpenge</i> | <i>55,9</i> |
| <i>Færre i fleksjob, på ledighedsydelsesmodtagere og i seniorjob</i> | <i>-32,2</i> |
| Forventet regnskab 2009 | 2.548,5 |

Det samlede merforbrug skyldes primært en stigning i antallet af kontanthjælpsmodtagere. Konjunkturpåvirkningen har været markant og antallet af kontanthjælpsmodtagere forventes nu at blive ca. 3.000 helårspersoner højere end forventet i budgettet. Det forventes at stigningen vil aftage henover året. Stigningen i antallet af kontanthjælpsmodtagere medfører et forventet merforbrug på 165,9 mio. kr. i 2009.

Det indgår i det forventede regnskabsresultat, at der hjemtages statsrefusion svarende til det opnåelige rettidighedsniveau på 95 pct. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har modtaget brev fra Arbejdsmarkedsstyrelsen, hvor de pba. Rigsrevisionens gennemgang af en række kommuners konteringspraksis indskærper, at kommunerne skal sikre korrekt kontering af udgifter til kontanthjælp, som ikke er refusionsberettiget.

Dette adskiller sig fra tidligere praksis, hvor evt. refusionstab blev opgjort på baggrund af en stikprøve foretaget af revisionen efter regnskabsafslutningen.

Til det samlede merforbrug bidrager desuden et forventet merforbrug på sygedagpenge på 55,9 mio. kr. sfa. både flere korte og lange sygedagpengesager end forventet i budgettet. Den seneste udvikling viser dog, at der har været et fald i antallet af lange sygedagpengesager. Det indgår i det forventede

regnskabsresultat, at der hjemtages statsrefusion svarende til det opnåelige rettidighedsniveau på 95 pct.

På fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob forventes et mindreforbrug på 32,2 mio. kr., hvilket primært skyldes færre personer i fleksjob, men også færre visiterede til ledighedsydelse og seniorjob. Udover prognosen forventes et refusionstab for tidligere år sfa. revisionsprotokollatet, som vil blive forlagt Beskæftigelses- og Integrationsudvalget i maj 2009.

Udviklingen i forsørgelsesudgifterne vil fremadrettet blive fulgt tæt mhp., at der senest ifm. regnskabsprognosen for august 2009 udarbejdes en bevillingsanmodning på det forventede merforbrug.

Økonomi

Jævnfør ovenfor

Videre proces

Regnskabsprognosen er den 21. april 2008 sendt til Økonomiforvaltningen med forbehold for udvalgets godkendelse. Økonomiforvaltningen udarbejder en samlet regnskabsprognose for Københavns Kommune, som forelægges Økonomiudvalget den 12. maj 2009. De enkelte udvalgs regnskabsprognoser vil indgå som bilag.

Bilag

1. Forventet regnskab 2009 pr. april.
2. Mål og resultater.
3. Væsentligste afvigelser i regnskabsprognosen 2009 pr. april.
4. Redegørelse for sikring af refusionsindtægter i 2009.
5. Brev fra Arbejdsmarkedsstyrelsen med bilag

Morten Binder

/Thomas Thellersen Børner

bilag

[1: Forventet regnskab 2009 pr. april.](#)

[2: Mål og resultater](#)

[3: Væsentligste afvigelser i regnskabsprognosen 2009 pr. april.](#)

[4: Redegørelse for sikring af refusionsindtægter i 2009.](#)

[5: Brev fra Arbejdsmarkedsstyrelsen](#)

[5a: Bilag til brev fra Arbejdsmarkedsstyrelsen](#)

