

Bilag 1.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Bevilling	Vedttaget budget 2010 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2010 netto 1.000 kr.	Regnskab 2010 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	780.207	18.758	798.965	764.179	34.786
Beskæftigelsesindsatsen	602.390	15.347	617.737	584.665	33.072
Undervisning af voksne	19.081	1.266	20.347	16.678	3.669
Administration	158.736	2.145	160.881	162.836	-1.955
Rammebelagte områder, anlæg	1.297	-808	489	0	489
Beskæftigelsesindsatsen	1.297	-808	489	0	489
Efterspørgselsstyrede overførsler	4.066.188	111.904	4.178.092	3.917.607	260.485
Efterspørgselsstyret indsats	736.021	-1.694	734.327	462.710	271.617
Efterspørgselsstyrede overførsler	3.330.167	113.598	3.443.765	3.454.897	-11.132
Finansposter	0	0	0	180.881	-180.881
Finansposter	0	0	0	180.881	-180.881
I alt	4.847.692	129.854	4.977.546	4.862.667	114.879

Beskæftigelsesindsatsen

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.12. Erhvervsejendomme 1	0	0	0	0	0
5.46.60. Integrationsprogram og 1 introduktionsforløb m.v.	0	0	0	0	0
5.57.71. Sygedagpenge 1	0	0	0	0	0
5.57.73. Kontanthjælp 1	0	0	0	0	0
5.58.80. Revalidering 1	0	0	0	0	0
5.58.80. Revalidering 2	0	0	0	0	0
5.68.91. Beskæftigelsesindsats for 2 forsikrede ledige	0	0	0	0	0

5.68.93.1	Jobcentre	0	0	0	0	0
5.68.95.1	Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner	47.400	1.339	23.330	392	23.123
5.68.95.2	Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner	0	0	0	3.398	3.398
5.68.98.1	Beskæftigelsesordninger	0	0	628	637	9
5.68.98.2	Beskæftigelsesordninger	0	0	0	0	0
6.45.50.1	Administrationsbygninger	37.591	0	54.322	0	-16.731
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	133.134	0	126.005	7.904	15.033
6.45.53.1	Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	400.951	0	397.525	4.814	8.240
I alt		619.076	1.339	601.810	17.145	33.072

I alt **33.072**
 Det er på området et mindreforbrug på 33,1 mio. kr., som skyldes flere forhold. 26.521

Løn til forsikrede ledige ansat i kommunen

Løn til forsikrede ledige vedrører de arbejdsgiverudgifter, såsom pensionsudgifter og feriepenge, som kommunen skal dække i forbindelse med ansættelse af forsikrede ledige i løntilskud. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen dækker alle lønudgifter for personer i løntilskud i hele Københavns Kommune. Mindreforbruget på 26,5 mio. kr. skyldes dels refusionsindtægter fra tidligere år på 3,4 mio. kr. og dels en mindreudgift til selve ordningen på 23,1 mio. kr. Der har i 2010 i gennemsnit været ansat 576 personer i løntilskud, hvilket er ca. 60 pct. af det budgetterede og enhedsprisen har været 39.823 kr., hvilket er lavere end budgetteret. Det lave antal personer i løntilskudsstillinger i 2010, skyldes hovedsageligt et lavt antal ved indgangen af 2010 og dels at Københavns Kommune først i 2010 begyndte at fokusere mere på denne indsats. Den lave enhedspris skyldes bl.a., at en række udgifter (f.eks. feriepenge) afregnes sidst i forløbet. Herudover er de gennemsnitlige pensionsudgifter faldende på grund af lidt ændret målgruppesammensætning.

Den generelle udnyttelse af kvoten er stigende i Københavns Kommune. Ifølge Jobindsats.dk udnyttede Københavns Kommune i januar 2010 kun 327 pladser. Pr den 3. januar 2011 er dette steget til 729 pladser. Pga. den stigende udnyttelse af kvoten kan der isoleret set forventes stigende enhedsudgifter fremadrettet.

Ydelsesadministration

4.200

Mindreforbruget på 4,2 mio. kr. i Ydelsesadministration (Den enhed i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, der udbetaler forsørgelsesydelse; dagpenge, kontanthjælp mm) kan primært henføres til følgende afvigelser:

- Lukning af modtagelsen på Hejrevej blev fremrykket, hvilket har betydet en hurtigere realisering af den forudsatte besparelse på 0,8 mio. kr. bl.a. vedrørende vagter og husleje.
- Mindreudgifter til porto på 0,5 mio. kr.
- Besparelse på ca. 0,5 mio. kr. som følge af manglende fuld bemanning af K-kassen i forbindelse med etableringen.
- Udgifterne til tolke har været mindre end forventet, som følge af mindre indvandring og bedre dansk kundskaber hos indvandrere. Til gengæld er udgifterne til lægeerklæringer (barselsområdet) steget lidt, hvorfor udgiften samlet set er reduceret med 0,5 mio. kr.
- Honorering af merarbejde udført i 2010 sker først i 2011, hvilket medfører en mindreudgift på 0,5 mio. kr. i 2010
- Nedlæggelse af en juriststilling har betydet en besparelse på ca. 0,3 mio. kr. i 2010
- Generel tilbageholdenhed med besættelse af stillinger, herunder forberedelse til reduceret budgetniveau 2011 har yderligere afstedkommet en besparelse på 1,1 mio. kr.

Jobcenterdrift

2.951

Samlet set er der et mindreforbrug på jobcenterdriften på ca 3,0 mio. kr som skyldes flere modsatrettede forhold;

- Mindreforbruget skyldes primært mindre end budgetterede udgifter til IT på ca. 2,7 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes forsinkelser i implementeringen af Office 2007 (0,9 mio. kr.) mindreudgifter vedrørende KMD-sags styringssystem (1,0 mio. kr.) og mindreudgifter vedrørende udbud af vagtplan (0,8 mio. kr.).
- Herudover er der et mindreforbrug på ca 1,5 mio. kr. vedrører projektet fritidsjobordninger. Projektet drejer sig om, at få 13-17 årige i job - hovedsageligt i København Kommune. Mindreforbruget skyldes, at midlerne delvis er overført fra 2009 og først blev modtaget så sent hen i 2010, at det ikke var muligt at anvende det fulde beløb. Det har ikke været muligt at anvende disse budgetmidler på andre opgaver, idet disse midler er bundet til anvendelse indenfor denne aktivitet.
- Merforbruget på 1,2 mio. kr. stammer fra Jobbanken og skyldes stigende aktivitet igennem 2010 på grund af øget brug af offentlig løntilskud, som har betydet, at driftsrammen vedrørende jobcenterdrift har været under vedvarende pres gennem 2010. Gennem en stram økonomistyring er det lykkedes at begrænse merforbruget på Jobbanken og den øvrige jobcenterdrift til ca. 1,2 mio. kr.

Sygedagpengeopfølgning

-600

I sygedagpengeopfølgningen har der i 2010 været et merforbrug på 0,6 mio. kr. Merforbruget skyldes bl.a. øgede variable udgifter i 4.kvartal til lægeerklæringer til de sygemeldte (ca. 0,2 mio. kr.) samt forsinkelse i modtagelsen af barsels- og sygedagpengerefusioner for medarbejdere i centrene inden regnskabsafslutningen (ca. 0,4 mio. kr.).

Fleksjobformidling

0

Budgettet for fleksjobformidling er anvendt fuldt ud i 2010

Aktivitetsoversigt	2009 Realiseret	2010 Budget	2010 Realiseret	2010 Afgivelse
<i>Løntilskud til dagpengemodtagere</i>				
Antal	333	954	576	378
Enhedspris, kr.	33.514	48.282	39.823	8.459
<i>Ydelsesadministration af kontanthjælp</i>				
Antal	20.810	21.830	22.554	-724
Enhedspris, kr.	67.883	73.388	73.117	271
<i>Ydelsesadministration af sygedagpenge</i>				
Antal	7.277	6.801	6.629	172
Enhedspris, kr.	136.217	109.711	106.782	2.929

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
------------	---------------------	-----------------	----------------------

Antallet af ledige med mere end tre måneders sammenhængende ledighed (arbejdskraftreserven) må maksimalt stige med 15 procent estimeret til 1.400 fuldtidspersoner fra dec. 2009 til dec. 2010.	Maksimalt 15 pct.	Der er 11.160 fuldtidspersoner i arbejdskraftreserven december 2010. Det er en stigning på 109 fuldtidspersoner svarende til pct. siden december 2009.	100 pct. Der er fuld målopfyldelse
Jobcenter København vil i 2010 igangsætte mindst 300 voksenlærlingeforløb med både beskæftigede og ledige kontanthjælps- og dagpengemodtagere.	Mindst 300 forløb	Der foreligger pt. ikke data.	
Af disse 300 skal minimum 100 være ledige kontanthjælps- eller dagpengemodtagere.	Mindst 100 skal være ledige kontanthjælps- eller dagpengemodtagere	Der har i perioden jan-dec 2010 været 62 voksenlærlinge forløb for dagpengemodtagere og 95 for kontant- og starthjælpsmodtagere	100 pct. Der er fuld målopfyldelse
Antallet af sygedagpengeforløb over 26 uger nedbringes med 7,5 pct. fra dec. 2009 til dec. 2010.	7,5 pct. nedbringelse	Der er 3.290 sygedagpengeforløb over 26 uger i november 2010. Det er et fald på 433 personer svarende 11,6 pct. siden december 2009.	100 pct. Der forventes fuld målopfyldelse
Antallet af unge kontanthjælps-, starthjælps-, introduktionsydelses- og dagpengemodtagere under 30 år må maksimalt stige med 21 procent fra dec. 2009 til dec. 2010.	Maksimal stigning på 21pct	Der er 8.742 unge fuldtidsledige i december 2010. Det er en stigning på 491 personer svarende til 6 pct. siden december 2009.	100 pct. Der er fuld målopfyldelse
Arbejdskraftreserven for gruppen af indvandrere fra ikke-vestlige lande maksimalt stige med 15 procent fra dec. 2009 til dec. 2010.	Maksimal stigning på 15 pct.	Der er 3.438 personer fra ikke-vestlige lande i arbejdskraftreserven i december 2010. Det er et fald på 43 personer svarende til 1,2 pct.	100 pct. Der er fuld målopfyldelse

Stigningen i akademikerledigheden (dec. 2010 niveau i forhold til i dec. 2009) skal være relativt mindre end den generelle ledighedsstigning.	Stigningen i akademikerledigheden skal være mindre end stigningen i ledigheden generelt	Den samlede ledighed for arbejdsmarkedspare dagpenge, kontant- og starthjælpsmodtagere målt i fuldtidspersoner er steget med 2,5 pct. fra december 2009 til december 2010. I samme periode er ledigheden for de akademiske a-kasser steget med 9,3 pct.	Der er ingen målopfyldelse.
Jobcenter København vil i 2010 opretholde min. 25 partnerskabsaftaler med storkøbenhavnske virksomheder.	Minimum 25 aftaler	Pr. 16. februar 2011. august har Jobcenter København 18 partnerskabsaftaler. Den manglende målopfyldelse skyldes, at det er blevet besluttet p.t. ikke at være aktivt opsøgende overfor nye virksomheder mop. Indgåelse af nye aftaler. Dette skyldes, at BIF p.t. har problemer med at fylde allerede indgåede aftaler op med egnede kandidater.	70 pcb's målopfyldelse
Jobcenter København vil i 2010 igangsætte min. 3000 forløb med løntilskud. Der er her både tale om forløb ved private og offentlige virksomheder	Minimum 3.000 forløb	Der har i perioden jan-nov 2010 været 1.077 forløb med løntilskud for kontant- og starthjælpsmodtagere . For dagpengemodtagere har der i perioden jan-dec 2010 været 2.932 forløb med løntilskud. I alt giver det 4.009 forløb med løntilskud. Der forventes et samlet årsresultat på ca. 4.500.	100 pct. Der er fuld målopfyldelse

Undervisning af voksne

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.46.60. 1 Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.	0	0	0	0	0
5.46.65. 1 Repatriering	0	0	0	0	0
5.46.65. 2 Repatriering	0	0	0	0	0
6.45.51. 1 Sekretariat og forvaltninger	20.347	0	16.903	225	3.669
I alt	20.347	0	16.903	225	3.669

I alt 3.669

Integrationsindsats

Bevillingsområdet Undervisning af voksne dækker forskellige former for integrationsindsats og en stor del af budgettet består af midler enten udmeldt til konkrete projekter eller midler udmeldt til den tværgående integrationspulje. I 2010 var der et samlet mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

Vink (Program for tidlige forebyggelse af radikalisering)

Mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Opgaven blev ikke færdiggjort i 2010. Midlerne blev bevilget i forbindelse med overførsel af mindreforbrug fra 2010, så projektet blev først reelt startet i 2. halvår.

Tværgående integrationspulje

Puljen udviser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som følge af, at der ikke er fundet egnede projekter til anvendelse af det fulde budget på området.

Tolkeudgifter

Mindreforbrug på 0,4 mio. kr., da tolkeudgifterne er flyttet til bevillingen Beskæftigelsesindsats, så alle udgifter til sagsbehandling ligger samlet. Tidligere var der en del centrale tolkeudgifter, men disse er efterhånden overført til de enkelte centre, så der er sammenhæng i indsats og budgetansvar.

Monitoreringsystem

Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Midlerne blev bevilget i forbindelse med overførselssagen for 2009, og det var ikke muligt at færdiggøre opgaven i 2010.

Bland dig i byen

Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Konceptudviklingen blev ikke færdig i 2010.

Øvrige projekter

De øvrige projekter på området udviser et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Der er mindreforbrug på projekterne Hotspot (0,4 mio. kr.), borgerinddragelser (0,2 mio. kr.), diskrimination (0,2 mio. kr.), Vi københavnere (0,3 mio. kr.) andre (0,7 mio. kr.) og merforbrug til Integrationskonferencen (0,1 mio. kr.) og Tryghedsindekset (0,2 mio. kr.).

Administration

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	

	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	
6.42.41.1	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	289	0	336	0	-47
6.45.50.1	Administrationsbygninger	11.471	0	10.331	0	1.140
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	149.121	0	179.952	23.670	-7.161
6.45.53.1	Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	0	0	30.400	34.513	4.113
I alt		160.881	0	221.019	58.183	-1.955

I alt -1.955

På den samlede administrationsbevilling er der et merforbrug på 2,0 mio. kr., som skyldes flere modsatrettede forhold

Der er merforbrug på i alt 3,7 mio. kr. som følge af; -3.700

- ekstraordinær udgift på 1,9 mio. kr. til Kombit.
- merforbrug vedrørende administrationsbygninger på 1,1 mio. kr., som følge af forsat husleje vedrørende lejemålet Tietgensgade i 2010
- et merforbrug på 0,7 mio. kr. til ekstraordinære udgifter i advokat- og revisionsbistand i forbindelse med Farvergadesagen.

1.745

Der er mindreforbrug på i alt 1,7 mio. kr., som følge af; ·

- mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende trepartsmidler til kompetence- og diplomuddannelse til ledere, som følge af, at bevillingen blev modtaget så sent på året, at det ikke var muligt at anvende den fulde bevilling i regnskabsåret.
- mindreforbrug på 0,4 mio. kr. som følge af skyldig beløb til LBR (Lokale Beskæftigelses Råd), vedrørende projektet om forandringsteori på sygedagpengeområdet,
- mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af udviklingen af et kontrolmodul til Erindringssystemet med henblik på afdækning af socialt bedrageri er blevet forsinket og først kan gennemføres i regnskabsåret 2011.
- øvrig mindreforbrug på i alt 0,5 mio. kr., som skyldes forskellige mindreforbrug i forvaltningens projekter, herunder mindreudgifter til indkøb af data fra KMD.

Beskæftigelsesindsatsen, anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
6.45.51. Sekretariat og forvaltninger 3	489	0	0	0	489
I alt	489	0	0	0	489

I alt**489**

Der er ikke forbrugt noget af budgettet på 0,5 mio. kr. Budgettet var givet til etablering af Nem Adgang til Ydelsesservice, som er en webbaseret platform med smarte selvbetjeningsværktøjer/skabeloner, hvor igennem borgerne kan ansøge om ydelser mm. online. Det har imidlertid ikke været muligt at bruge midlerne i 2010, hvilket bl.a. skyldes, at det fornødne set up på kk.dk ikke var forberedt til de nye selvbetjeningsværktøjer.

Efterspørgselsstyret indsats

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.12. Erhvervsejendomme 1	0	0	46	0	-46
5.46.60. Integrationsprogram og 1 introduktionsforløb m.v.	209.981	115.660	213.956	150.635	30.999
5.46.60. Integrationsprogram og 2 introduktionsforløb m.v.	0	89.272	0	85.799	-3.473
5.46.65. Repatriering 1	433	0	1.698	0	-1.265
5.46.65. Repatriering 2	0	433	0	1.698	1.265
5.57.71. Sygedagpenge 1	93.917	0	70.028	0	23.889
5.57.71. Sygedagpenge 2	0	46.861	0	35.228	-11.633
5.58.80. Revalidering 1	72.835	0	86.839	0	-14.004
5.58.80. Revalidering 2	0	0	0	0	0
5.68.91. Beskæftigelsesindsats for 1 forsikrede ledige	572.473	0	386.063	11.302	197.712
5.68.91. Beskæftigelsesindsats for 2 forsikrede ledige	0	330.147	0	275.175	-54.972

5.68.94. 1	Jobcentrenes aktive beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	0	0	65.418	3	-65.415
5.68.94. 2	Jobcentrenes aktive beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	0	0	0	55.421	55.421
5.68.96. 1	Servicejob	0	0	1.646	0	-1.646
5.68.96. 2	Servicejob	0	0	0	4.947	4.947
5.68.98. 1	Beskæftigelsesordninger	625.552	9.767	572.048	51.875	95.612
5.68.98. 2	Beskæftigelsesordninger	0	248.724	0	262.950	14.226
6.45.51. 1	Sekretariat og forvaltninger	0	0	0	0	0
6.45.53. 1	Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	0	0	0	0	0

I alt		1.575.191	840.864	1.397.742	935.033	271.617
--------------	--	------------------	----------------	------------------	----------------	----------------

I alt

271.617

Tilbud til arbejdsmarkedsparete

169.610

Mindreforbruget på 169,6 mio. kr. til aktive tilbud til arbejdsmarkedsparete ledige skyldes bl.a. et efterslæb i forhold til den lovpligtige aktiveringsindsats for dagpengemodtagere, hvor rettidigheden og aktiveringsgraden især i starten af året har været noget under det forudsatte.

Det lave aktivitetsniveau i årets start for dagpengemodtagere skal ses i forlængelse af overtagelsen af ansvaret fra den statslige del af jobcentret i efteråret 2009, hvor IT-understøttelsen var meget mangelfuld, hvilket forringede forvaltningens styringsmuligheder. Dette var særligt kritisk i forbindelse med den i samme periode stigende ledighed, navnlig på dagpengeområdet. Det lavere aktivitetsniveau vurderes - alene for forsikrede ledige - at bidrage til mindreforbruget med 37 mio. kr.

Udgifterne til aktive tilbud til dagpengemodtagere i 2010 bliver herudover ekstraordinært lave, dels fordi staten fuldt ud finansierer aktiviteter gennemført i 2009, dels fordi der i 2010-regnskabet alene skal medtages udbetalte - og ikke øvrige disponerede - bonusbetalinger til eksterne leverandører. De to forhold var ikke forudsat ved budgetlægningen og forklarer i sig selv op imod 75 mio. kr. af det samlede mindreforbrug for forsikrede ledige.

Mindreforbruget for handicapområdet, løntilskud og befordringsgodtgørelse udgør 16 mio. kr. og skyldes primært, at anvendelsen af ordningerne på handicapområdet har ligget på et lavere niveau end forudsat.

Den interne indsats er målrettet arbejdsmarkedsparete ledige - overvejende kontanthjælpsmodtagere - og består dels af indsatsen i beskæftigelsescentrene og dels af jobklubber i jobcentrene. Det samlede mindreforbrug udgør 40 mio. kr. på dette aktivitetsområde. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt mindreforbrug af midler til bonus til eksterne leverandører (15 mio. kr.), lavere kapacitetsudnyttelse end forudsat i beskæftigelsescentrene som følge af lavere efterspørgsel efter beskæftigelsescentrenes tilbud (10 mio. kr.), mindre anvendelse af tilbud som led i samarbejdet med a-kasser (5 mio. kr.) samt lavere forbrug til jobbanken end forudsat på dette udgiftsområde (10 mio. kr.).

67.439

Ordinær uddannelse til revalidender, mv.

Mindreforbruget på 67,4 mio. kr. til betaling af ordinær uddannelse for revalidender skyldes blandt andet - som i tidligere år - at uddannelsesinstitutionerne ikke i forudsat omfang har faktureret kommunen for forløb til revalidender i 2010, hvilket giver et særskilt mindreforbrug på 17 mio. kr. Mindreforbruget til ordinær uddannelse til revalidender udgør i alt 23 mio. kr. Hertil kommer, at øvrige køb af tilbud hos eksterne leverandører til kontanthjælpsmodtagere og revalidender har været lavere end forudsat, hvilket primært dels skyldes mindre behov end forudsat og dels at målgruppen har fået tilbud under rammeaftalerne vedrørende jobsøgning og aktiviteter for ledige i matchgruppe 2. Disse forhold bidrager til mindreforbruget med i alt 44 mio. kr.

-40.506

Tilbud til ikke arbejdsmarkedsparete

Merforbruget for ikke arbejdsmarkedsparete udgør 40,5 mio. kr. Målgruppen modtager hovedsageligt tilbud købt hos eksterne leverandører. Merforbruget skyldes, at aktivitetsniveauet har været højere end forudsat for målgruppen, da der i løbet af 2010 er prioriteret flere midler til disse tilbud for at opnå den forudsatte aktiveringsgrad for kontanthjælpsmodtagere i 2010. Aktiveringsgraden for indsatsklare kontanthjælpsmodtagere (matchgruppe 2) er vokset med ca. 4 procentpoint fra 2009 til 45 pct. i 2010.

Grund og resultattilskud

Området udviser en merindtægt på 26,0 mio. kr. Merindtægten skyldes især, at kommunen har hjemtaget resultattilskud vedrørende ordinær beskæftigelses for 20,2 mio. kr. mod forventet 5,8 mio. kr. Merindtægten skyldes hovedsageligt at der er hjemtaget beskæftigelsestilskud for næsten 2 år i 2010, hvilket skyldes bedre datagrundlag for hjemtagelsen af tilskuddet, så det nu kan hjemtages løbende, mens det tidligere mest blev hjemtaget bagudrettet. Derudover har lidt flere bestået danskuddannelsesprøven end forventet (2,6 mio. kr.) og endelig er der kommet lidt flere integrationsudlændinge end budgetteret (9 mio. kr.).

Partnerskabsaftaler

19.819

Der er et mindreforbrug på 19,8 mio. kr. til partnerskabsaftaler. Mindreforbruget skyldes primært mindre anvendelse af forvaltningens partnerskabsaftaler i forhold til det forudsatte. Der var således budgetteret med anvendelse af op til 400 helårspladser, mens aktiviteten har været knap halvdelen af dette niveau. Dette skal ses i sammenhæng med, at der ikke er indgået nye aftaler med virksomhederne på det forudsatte niveau og at der der har været udfordringer i forhold til at matche ledige med de tilgængelige pladser.

12.250

Tilbud til sygedagpengemodtagere

Mindreforbruget på tilbud til sygedagpengemodtagere udgør 12,3 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i lyset af træghed i implementeringen af ændrede lovregler for indsatsen og et faldende antal sygedagpengemodtagere. Hertil kommer, at nye muligheder for at tilbyde sygemeldte aktive tilbud ikke har været anvendt i det omfang, der var forventet fra starten af året, idet der har været en vis træghed i forbindelse med igangsættelse af de nye aktiviteter.

11.753

Flaskehalspulje, mv.

Mindreforbruget på flaskehalspuljen udgør 11,8 mio. kr. Mindreforbruget skal bl.a. ses i lyset af, at flaskehalslisten er blevet indskrænket i 2010. Det har betydet, at det har været vanskelige at finde tilbud til ledige inden for flaskehalsområderne.

3.726

Mentorer

Der er et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. til mentorer. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med mindre anvendelse af partnerskabsaftaler, hvor mentorer anvendes som redskab til støtte af ikke-arbejdsmarkedsparate ledige.

Introduktionsprogrammer og danskundervisning

På området er der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. som skyldes:

- et merforbrug på introduktionsprogrammer på 5,1 mio. kr. som især skyldes stigende enhedspriser. Den stigende enhedspris skyldes blandt andet et større modulbrug pr. integrationsudlænding. I 2010 blev der gennemsnitlig givet 1,13 modul pr. introduktionsudlænding, mens der i 2009 blev givet 1,06 modul pr. introduktionsudlænding. Det stigende antal moduler pr. integrationsudlænding hænger sandsynligvis sammen med jobkonjunkturerne i 2010. Herudover mangler der at blive hjemtaget ca. 2 mio. kr. i refusionsindtægter, disse midler vil blive hjemtaget i 2011.
- et mindreforbrug på danskundervisning til selvforsørgende på 6,6 mio. kr., hvilke skyldes en faldende enhedspris. Enhedsprisen er både lavere end sidste år og end budgetteret, som følge af en forskydning mod det billigere danskmodul 3 fra de dyrere modul 1 og 2. Faldet i enhedsprisen kommer samtidig med, at der sker en stigning i antal moduler.

Aktivitetsoversigt	2009 Realiseret	2010 Budget	2010 Realiseret	2010 Afvigelse
<i>Integrationsudlænding(introduktionsprogrammer)</i>				
Antal	1.762	1.650	1.761	-111
Enhedspris, kr.	13.836	15.382	17.296	-1.914
<i>Danskundervisning, selvforsørgende (moduler)</i>				
Antal	8.580	7.850	8.803	-953
Enhedspris, kr.	7.986	8.503	6.834	1.669
<i>Grund- og resultattilskud integrationsudlænding</i>				
Antal	1.762	1.650	1.761	-111
Enhedspris, kr.	-50.807	-52.770	-64.215	11.445
<i>Beskæftigelsesforløb for kontanhjælpmodtagere og revalidender</i>				
Antal	33.789	35.500	35.488	12
Enhedspris, kr.	10.445	12.391	9.695	2.696
<i>Beskæftigelsesforløb for sygedagpengemodtagere</i>				
Antal	36.646	35.145	35.715	-570
Enhedspris, kr.	1.042	1.339	974	365
<i>Beskæftigelsestilbud for dagpengemodtagere</i>				
Antal		43.878	38.272	5.606
Enhedspris, kr.		5.523	2.777	2.746

Efterspørgselsstyrede overførsler

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	

5.46.61.1	Introduktionsydelse	6.207	0	6.105	0	102
5.46.61.2	Introduktionsydelse	0	3.103	0	3.069	-34
5.57.71.1	Sygedagpenge	1.063.969	0	1.054.855	0	9.114
5.57.71.2	Sygedagpenge	0	328.079	0	328.778	699
5.57.72.1	Sociale formål	0	0	0	0	0
5.57.72.2	Sociale formål	0	0	0	0	0
5.57.73.1	Kontanthjælp	1.888.246	0	1.912.997	3.083	-21.667
5.57.73.2	Kontanthjælp	0	589.796	0	589.429	-367
5.57.74.1	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	-88	0	88
5.57.74.2	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	0	-66	-66
5.57.75.1	Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	871.509	0	886.756	0	-15.247
5.57.75.2	Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	0	561.660	0	555.869	-5.791
5.57.78.1	Dagpenge til forsikrede ledige	725.483	0	728.081	0	-2.598
5.58.80.1	Revalidering	268.381	0	275.702	0	-7.321
5.58.80.2	Revalidering	0	173.318	0	178.206	4.888
5.58.81.1	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i lønstilskudsstillinger i målgruppe § 2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)	512.255	0	528.075	0	-15.820
5.58.81.2	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i lønstilskudsstillinger i målgruppe § 2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)	0	247.368	0	289.901	42.533
5.68.95.1	Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner	0	0	0	0	0
5.68.95.2	Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner	0	0	0	0	0
5.68.97.1	Seniorjob til personer over 55 år	3.140	0	2.342	0	798
5.68.97.2	Seniorjob til personer over 55 år	0	1.072	0	921	-151
5.68.98.1	Beskæftigelsesordninger	9.937	0	9.318	0	619
5.68.98.2	Beskæftigelsesordninger	0	966	0	55	-911

I alt	5.349.127	1.905.362	5.404.143	1.949.245	-11.132
--------------	------------------	------------------	------------------	------------------	----------------

I alt **-11.132**

Det skal bemærkes, at årsregnskabet i forhold til beskæftigelsestilbud i Farvergade og lignende tilbud indeholder refusionsindtægter på 65 pct. af forsørgelsesudgifterne frem til den 6. december 2010, hvor forvaltningen modtog Arbejdsmarkedsstyrelsens afgørelse i sagen. Fra den 6. december 2010 og den resterende del af 2010 er der hjemtaget 35 pct. refusion af forsørgelsesudgifterne for borgere i disse tilbud.

Kontanthjælp m.m. **-45.483**

Ydelsen dækker over forsørgelses- og tillægsydelse til personer, der er ledige og som står til rådighed for arbejdsmarkedet. Ydelsen omfatter kontant- og starthjælp, revalideringsydelse og tillægsydelse vedrørende kontanthjælp. Ydelsen udviser et merforbrug på 45,5 mio. kr., svarende til 2,7 pct. af budgettet.

Merforbruget dækker over en mindreforbrug på 30,2 mio. kr. pga. af færre ledige i forhold til budgettet (regnskabsprognosen fra oktober), svarende til 472 helårspersoner. Og et merforbrug på 75,8 mio. kr. pga. en stigning i enhedsprisen. I enhedspriserne er der bl.a. indregnet mindre refusionsindtægter pga. lavere aktiveringsgrad, Farvergadesagen, hvor der er berigtiget 2,4 mio. kr., som følge af Arbejdsmarkedsstyrelsens afgørelse i sagen. Og mindre refusionsindtægter på grund af ikke-rettidig aktivering. Hvor der i 2010 budgetteret med en rettidighed på 95 pct., mens den realiserede rettidighed var 91,8 pct. Ved en rettidighed på 91,8 pct. opnår kommunen ca. 76 mio. kr. mindre i statsrefusion i forhold til 46,4 mio. kr. ved en rettidighed på 95 pct. Udover disse to forklaringer er der sket en ændring i målgruppesammensætningen, hvor udgifterne til voksen over 25 år vokset betydelig mere end forventet.

I regnskabet er der indregnet en tillægsbevilling på 31,7 mio. kr. givet i december 2010 pga. af stigende ledighed samt en stigning i refusionsberigtigelserne som følge af flere ikke-rettidigt aktiverede kontanthjælpsmodtagere.

Løntilskud m.v. til personer i fleksjob, skånejob og personer på ledighedsydelse **26.713**

Ydelsen dækker over løntilskud til personer i fleksjob, skånejob og ledighedsydelse. Der gives løntilskud til virksomheder, der vælger at ansætte personer i fleksjob eller skånejob. Løntilskuddet kan udgøre henholdsvis 1/3, 1/2 eller 1/4 del af lønnen. I den periode, hvor personen er visiteret til fleksjob, men endnu afventer ansættelse, modtager personen ledighedsydelse.

Samlet set er der et mindreforbrug på ca. 26,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at enhedsudgiften til fleksjobmodtagere er lavere end budgetteret, idet indtægterne fra statsrefusion har været højere end budgetteret.

I regnskabet er der indregnet en tillægsbevilling på 19,8 mio. kr. givet i oktober 2010.

Sygedagpenge

9.813

Sygedagpenge gives til borgere til erstatning af tabt arbejdsfortjeneste som følge af sygdom. Ydelsen udviser et mindreforbrug på 9,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes især lavere enhedspriser ca. 2 pct., som påvirker 14,8 mio. kr., ændring i enhedsprisen skyldes en forskydning i målgruppesammensætningen (størrelsen af de udbetalte sygedagpenge til den enkelte sygemeldte beregnes bl.a. på grundlag af den sygemeldtes hidtidige indtægt).

Dette opvejes af en ændring på et merforbrug på 4,9 mio. kr. på grund af flere modtagere, svarende til 39 flere helårspersoner på sygedagpenge. Mindreforbruget på i alt 9,8 mio. kr. svarer til ca. 1,3 pct. af budgettet. I forbindelse med oktober prognosen blev budgettet på området reduceret med 56,3 mio. kr.

Dagpenge til forsikrede ledige

-2.598

Merforbruget udgør 2,6 mio. kr., svarende til 0,4 pct. af budgettet på 725,5 mio. kr. I budgettet er indeholdt en tillægsbevilling på 122,1 mio. kr. Merforbruget skyldes primært, at den gennemsnitlige udbetalte ydelse til den ledige er blevet lidt højere end forventet, og at ledigheden er blevet lidt større end forudsat i budgettet.

Seniorjob til personer over 55 år

647

Ydelsen består af løn til borgere, der har fået ansættelse i kommunen som seniorjobber eller er blevet visiteret til et seniorjob, men afventer en ledig stilling. Kommunen har siden 2008 haft ansvaret for at give alle borgere over 55 år, hvis dagpenget står for at udløbe et tilbud om job i kommunen, hvis de udtrykker ønske herom.

Ydelsen udviser et mindreforbrug på ca. 0,65 mio. kr.

I forbindelse med tillægsbevillingen, er budgettet til seniorjobber blev nedskrevet med 14,1 mio. kr.,

Det lave aktivitetstal skyldes, at ordningen ikke har den forventet tilslutning, som budgettet lægger op til.

Beskæftigelsesordninger

-292

Beskæftigelsesordninger består af tre ordninger

1. Orlovsydelse til modtagere af ledighedsydelse og kontanthjælpsmodtagere
2. Godtgørelse til særlig udsatte unge under 18 år i virksomhedspraktik
3. Jobtræning med løntilskud til offentlige virksomheder m.v.

Ydelsen udviser et merforbrug på omkring 0,3 mio. kr.

Introduktionsydelse

68

Ydelsen gives til ikke-selvforsørgende integrationsudlændinge i den treårige introduktionsperiode. Der er et lille mindreforbrug på 68 t. kr.

Aktivitetsoversigt

	2009 Realiseret	2010 Budget	2010 Realiseret	2010 Afvigelse
Introduktionsydelse				
Antal	68	60	81	-21
Enhedspris, kr.	39.280	51.733	37.481	14.252

Sygedagpenge over 52 uger

Antal	2.075	1.490	1.508	-18
Enhedspris, kr.	191.244	191.300	186.756	4.544

Sygedagpenge 5-52 uger

Antal	5.202	5.105	5.121	-16
Enhedspris, kr.	80.756	88.316	86.789	1.527

Kontanthælp passiv

Antal	11.384	13.335	13.116	219
Enhedspris, kr.	99.984	97.372	100.677	-3.305

Kontanthjælp aktiv

Antal	9.426	9.668	9.438	230
Enhedspris, kr.	35.782	32.049	35.059	-3.010

Revalidering

Antal	1.416	1.481	1.458	23
Enhedspris, kr.	67.059	64.188	66.870	-3.495

Løntilskud til personer i fleksjob og skånejob

Antal	2.325	2.310	2.344	-34
Enhedspris, kr.	62.165	70.748	57.820	12.928

Ledighedsydelse

Antal	627	700	699	1
Enhedspris, kr.	172.264	144.943	146.845	-1.902

Seniorjob

Antal	3	10	7	3
Enhedspris, kr.	269.853	206.769	203.000	3.769

Dagpenge til forsikrede ledige

Antal		14.626	15.032	-406
Enhedspris, kr.		49.602	48.435	1.167

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	239	239
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	4	0	-4
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	218.803	0	-218.803
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-122.371	0	122.371
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	204.877	0	-204.877
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	91.127	91.127
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	390.828	390.828
I alt	0	0	301.313	482.194	180.881

8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten -218.803

Forskydninger i tilgodehavender hos staten vedrører statslige refusions- og tilskudsordninger. Ved udgangen af 2010 skyldte staten Københavns Kommune 92,7 mio. kr. Ved årets indgang skyldte kommunen staten 126,1 mio. kr. hvoraf de 124,5 mio. kr. vedrørte midler, som staten havde udbetalt til kommunen vedrørende overtagelsen af indsatsen for forsikrede ledige. Disse midler er i 2010 enten brugt eller tilbagebetalt til staten. Den nuværende gæld fra staten til kommunen på 92,7 mio. kr. skyldes, at en del af statsrefusionen for 2010 først kan hjemtages i forbindelse med den endelige refusionsafregning, som foretages i løbet af 2011. Ved årsafslutningen beregner forvaltningen den refusion kommunen kan hjemtage på baggrund af de faktiske refusionsbærende udgifter. Herfra modregnes de faktisk modtagne refusioner. Differencen bogføres i driftsregnskabet som en indtægt med en modpost i tilgodehavender, da midlerne som nævnt først kan hjemtages i 2011.

8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt 122.371

Kommunens kortfristede tilgodehavender i øvrigt vedrører hovedsageligt forudbetalt refusion, debitorer, periodeafgrænsningskonti og hensættelser til bonus. Ved årets start var kommunens gæld på disse områder 41,1 mio. kr. Denne gæld er nu steget til 163,1 mio. kr. Forøgelsen på 122,4 mio. kr. har følgende årsager;

- En forøgelse i forskudsrefusionen for 2011 på 153,9 mio. kr. Kommunen modtog ultimo december forskudsrefusion for en del af udgifter i januar 2011. Den samlede forskudsrefusion udgør 156,1 mio. kr. Baggrunden for den store bevægelse i 2010 er, at forskudsrefusionen vedrørende januar 2010 ved en fejl blev konteret som modtaget i januar 2010, selv om midlerne reelt kom i december 2009. Denne fejl har ligeledes effekt på funktion 8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt.
- Fald i kommunens gæld vedrørende periodeafgrænsningskonti på 13,1 mio. kr. Faldet har forbindelse med årsafslutningen i 2009, hvor en del fakturaer ved en fejl blev betalt i forkert regnskabsår, hvilket blev rettet op via brug af periodeafgrænsningskonti.
- I regnskab 2009 var der hensat 21,6 mio. kr. til bonus til leverandørerne. Staten har i en ny regnskabsbekendtgørelse ændret denne praksis, så kommunerne ikke mere skal hensætte bonus til leverandører, men alene driftsbogføre dem ved betaling. Dette gør rent regnskabsteknisk kommunens gæld 21,6 mio. kr. mindre.
- Den resterende bevægelse udgør ca. 1 mio. kr. og skyldes ændringer i diverse tilgodehavender.

8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender -204.877

De langfristede tilgodehavender vedrører borgernes gæld til Københavns Kommune vedrørende f.eks. tilbagebetalingspligtig kontanthjælp. Forøgelsen i borgernes gæld på 204,9 mio. kr. skyldes en forkert opskrivning af borgernes gæld i regnskabet. Borgernes gæld er reelt faldet med 3,3 mio. kr. Fejlen er opstået ved, at den nuværende gæld blev lagt sammen med den bogførte gæld i 2009. Fejlen har modsatrettet effekt på funktion 8.51 og funktion 8.52. Så den samlede effekt på finansposterne er nul. Fejlen har ingen driftsmæssig betydning.

8.51	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	91.127
	Forskydningerne i kortfristet gæld til staten vedrører statens andel af den gæld borgerne har til Københavns Kommune. På grund af den forkerte opskrivning af borgernes gæld er denne gæld steget med 91,1 mio. kr. Den faktiske gældsandel er faldet med 5 mio. kr., når der ses bort fra den forkerte opskrivning.	
8.52	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	390.828
	Bevægelsen på 390,8 mio. kr. skyldes;	
	<ul style="list-style-type: none"> - 113,8 mio. kr. vedrørende borgernes gæld, hvor der er sket en fejlpostering. Ændringen burde kun have været 1 mio. kr. - 234,7 mio. kr. vedrørende statsrefusion, hvoraf størstedelen skyldes den forkerte bogføring af forskudsrefusionen i januar 2010 (se forklaring under funktion 8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender). Derudover er kommunens medfinansiering af dagpengeområdet for december 2010 på i alt 66,3 mio. kr. betalt i 2011, men driftsudgiften er korrekt bogført i 2010, hvilket giver en forskydning på finansposterne. - 15,8 mio. kr. i mindre leverandørgæld - 26,6 mio. kr. vedrørende KMD-aktiv afregningskonti - De øvrige forskydninger går samlet i nul. 	