

Bilag 2. Væsentligste afvigelser i årsregnskab 2006 i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

Beskæftigelsesindsatsen, drift og anlæg	4,8 mill. kr.
Merforbrug til beskæftigelsesfremmende tilbud <i>Ændret sammensætning af kontanthjælpsmodtagerne har medført, at tilbudene er blevet dyrere end forventet. Der har således været merudgifter til køb af indsats for match 4 og 5 – som typisk er dyre forløb – på i alt 15 mill. kr. De mindre omkostningstunge forløb til match 1-3 har til gengæld været mindre efterspurgt, og beskæftigelsescentrene havde mindreforbrug på 10 mill. kr.</i>	5,0 mill. kr.
Merudgifter vedr. administration <i>Da forvaltningen blev etableret pr. 1. januar 2006 var der forventning om, at etableringsprocessen for de decentrale enheder ville kræve betydelige ressourcer. Derfor blev der, i det omfang, det var muligt, på alle budgetrammer tilbageholdt midler til at kunne afholde de nødvendige etableringsomkostninger. Der blev tilbageholdt en reserve på ca. 7 mill. kr., men dette var ikke nok til at finansiere de samlede merudgifter på ca. 10 mio. kr. i forbindelse med etableringsprocessen.</i>	3,0 mill. kr.
Uventede udgifter ultimo 2006 <i>I 2006 kom den endelige afregning for lønudbetalingsproblemerne i 2005, som opstod i forbindelse med Københavns Kommunes samarbejde med Accenture. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens andel blev på 3,4 mill. kr., hvilket betydeligt overstiger det, der var forudsat i budgettet. Derudover sendte Økonomiforvaltningen ultimo året en uventet efteropkrævning af IT-transaktionsafgifter for 2005 på 1,5 mill. kr. og endelig blev huslejebudgettet uventet beskåret med 1,5 mill. kr. på grund af ekstra udgifter til tomgangshuslejer i kommunen.</i>	6,2 mill. kr.
Mindreforbrug til danskundervisning og integration <i>5,1 mill. kr. vedrører mindreforbrug til kvarterløft og til danskundervisning. 8,2 mill. kr. vedrører, at der er opkrævet for store indtægter i 2006. De 3,6 mill. kr. skyldes, at der som følge af en beregningsteknisk fejl er opkrævet for høj takst hos visse andre kommuner, mens 4,6 mill. kr. skyldes, at et af kommunens selvejende sprogcentre fejlagtigt har opkrævet betaling fra andre kommuner. Beløbene skal tilbagebetales i 2007</i>	-13,3 mill. kr.
Andre, mindre afvigelser	3,9 mill. kr.
Efterspørgselsstyrede overførsler	30,8 mill. kr.
Færre helårsmodtagere af kontanthjælp <i>Københavns Kommune havde i 2006 ca. 2.000 færre helårsmodtagere af kontanthjælp end budgetteret. Antallet af kontanthjælpsmodtagere er faldet kraftigt i de senere år i København, hvilket bl.a. skyldes den gunstige beskæftigelsesudvikling, der har skabt gode rammevilkår for beskæftigelsesindsatsen i kommunen.</i>	-133,7 mill. kr.
Ændrede refusionssatser pr. 1. juli 2006 <i>Statsrefusionen vedr. kontanthjælp er ændret, så der ydes mindre refusion for kontanthjælp til passive modtagere og mere for aktiverede. Lovændringen har isoleret set kostet 60,9 mill. kr. i årsregnskabet. Københavns Kommune får en del af tabet hjem igen igennem budgetgarantien, som går i kommunekassen.</i>	60,9 mill. kr.
Flere helårsmodtagere af sygedagpenge. <i>Flere helårspersoner på sygedagpenge og en stigende sagsvarighed har medført merudgifter til sygedagpenge.</i>	28,0 mill. kr.
Andre, mindre afvigelser <i>Blandt andet stigende enhedspris på løntilskud til fleksjob, da der er flere med 2/3 tilskud frem for 1/2 tilskud.</i>	14,0 mill. kr.
Bogførte poster i alt	-30,8 mill. kr.
Reservation til eventuelt muligt refusionstab <i>Der er på regnskabet indført en reserve på 61,6 mill. kr. til at dække en eventuel mulig efterregulering af statsrefusion af sygedagpengeudgifter i 2006. Om der bliver behov for at trække på reserven vil bero på den kommende revisionsgennemgang af regnskabet efter vanlig praksis.</i>	61,6 mill. kr.