

Bilag 1.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

Bevilling	Vedttaget budget 2008 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2008 netto 1.000 kr.	Regnskab 2008 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	645.242	-8.146	637.096	613.669	23.426
Beskæftigelsesindsatsen	452.652	-13.720	438.932	414.414	24.518
Undervisning af voksne	41.955	-10.660	31.295	17.066	14.229
Administration	150.635	16.234	166.869	182.189	-15.321
Efterspørgselsstyrede overførsler	2.716.459	43.850	2.760.309	2.561.125	199.184
Efterspørgselsstyret indsats	356.038	53.956	409.994	209.549	200.445
Efterspørgselsstyrede overførsler	2.360.421	-10.106	2.350.315	2.351.576	-1.261
Finansposter	0	0	0	-3.747	3.747
Finansposter	0	0	0	-3.747	3.747
I alt	3.361.701	35.704	3.397.405	3.171.047	226.357

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. 1 Erhvervsejendomme	0	0	0	0	0
5.57.71. 1 Sygedagpenge	0	0	0	0	0
5.57.73. 1 Kontanthjælp	0	0	0	0	0
5.68.93. 1 Jobcentre	-82	0	0	0	-82
5.68.95. 1 Løntilskud til ledige ansat i kommuner	252.771	1.239	87.121	1.661	166.072
5.68.95. 2 Løntilskud til ledige ansat i kommuner	0	223.341	0	68.050	-155.291
5.68.98. 1 Beskæftigelsesordninger	0	0	440	440	0
6.45.50. 1 Administrationsbygninger	34.765	0	44.317	5.042	-4.509
6.45.51. 1 Sekretariat og forvaltninger	132.675	0	108.897	5.730	29.508

6.45.53.1	Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	243.383	0	260.793	6.230	-11.180
-----------	---	---------	---	---------	-------	---------

I alt		663.512	224.580	501.568	87.153	24.518
--------------	--	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------

I alt **24.518**

Der er på området et samlet mindreforbrug på 24,5 mill. kr., som skyldes flere forhold:

Løntilskud til dagpengemodtagere 10.781

Mindreforbruget på 10,8 mill. kr. til løntilskud til dagpengemodtagere skyldes at staten i jobcenteret ikke udnytter de pladser kommunen stiller til rådighed. Dels på grund af den lave ledighed i 2008, og dels på grund af at de pladser kommunen stiller til rådighed ikke altid matcher de lediges behov og kvalifikationer.

Københavns Kommune budgetterede oprindeligt med 1.100 helårspladser, men budgettet er i løbet af året nedskrevet. Kommunen er forpligtet til at stille pladser til rådighed i denne størrelsesorden, og selv om der ved årsstart ikke var forventet den store udnyttelse af pladserne, skete korrektionen af budgettet først i oktober måned i den tidlige overførselssag, hvor budgettet blev nedskrevet med 25,7 mill. kr.

Kontaktforløb (jobcentrenes drift) 3.693

På jobcentrenes drift har der i 2008 været et samlet mindreforbrug på 3,7 mill. kr. Det reelle mindreforbrug er 0,6 mill. kr, idet 3,1 mill kr anvendt til vedligeholdelsesudgifter på jobcentrene er afholdt på administrationsrammen. Mindreforbruget på de 0,6 mill. kr. skyldes et lavere antal kontanthjælpsmodtagere end budgetteret, besparelsen herved er dels anvendt til en intensiveret indsats overfor kontanthjælpsmodtagere, hvilke har forøget enhedsprisen.

Sygedagpengeopfølgningen 2.675

På sygedagpengeopfølgningen har der i 2008 været et mindreforbrug på 2,7 mill. kr. En del af mindreforbruget på 1,6 mill. kr. er dog ikke reelt, men skyldes en fejlkontering, så udgifterne fejlagtigt er på bevillingen efterspørgselsstyret indsats. Det reelle mindreforbrug er på 1,1 mill. kr.

Københavns Kommune har ligesom resten af landet oplevet et stigende antal sygedagpengemodtagere i 2008, og der er derfor løbende blevet flyttet midler fra andre områder til at finansiere det øgede antal modtagere. Budgettet er således henover 2008 øget med 7,3 mill. kr. gennem interne omprioriteringer

Fleksjob

3.955

På indsats for personer i fleksjob og på ledighedsydelse er der i 2008 et samlet mindreforbrug på 3,9 mill. kr. Mindreforbruget skyldes dels et lavere antal visiterede til fleksjob end budgetteret og dels en lavere enhedspris. Det lavere antal visiterede skal ses i sammenhæng med indsatsen på sygedagpenge, hvor det endnu ikke er lykkedes at få nedbragt antallet af sager, og en del af disse sygedagpengemodtagere forventes at blive visiteret til fleksjob. Derudover er der en sagspukkel vedrørende førtidspensionsansøgninger, som ligeledes er med til at formindske antallet af visiterede til fleksjob.

Den lavere enhedspris skyldes, at tilbudet om 2. aktør efter 18 mdr. på ledighedsydelse ikke bliver benyttet af borgerne, og midlerne hertil bliver derfor ikke benyttet.

Ydelsesadministration

3.496

På ydelsesadministrationen har der i 2008 været et samlet mindreforbrug på 3,5 mill. kr. Mindreforbruget skyldes, at antallet af kontanthjælpsmodtagere er lavere end forventet. Endvidere skyldes mindreforbruget at investeringen i nyt IT-system til omkonteringer er udskudt til 2009. Forvaltningen vil søge IT-systemet finansieret gennem overførsel af en del af mindreforbruget.

Aktivitetsoversigt	2007 Realiseret	2008 Budget	2008 Realiseret	2008 Afvigelse
Løntilskud til dagpengemodtagere				
Antal	312	575	350	225
Enhedspris, kr.	80.317	49.027	49.743	-716
<i>Den realiserede enhedspris i 2007 er ikke sammenlignelig med den realiserede enhedspris i 2008 pga. særlig refusionshjemtagelse i 2007 som hævede enhedsprisen med ca. 36.000 kr.</i>				
Ydelsesadministration af sygedagpenge				
Antal	37.921	41.588	36.766	-4.822
Enhedspris, kr.	650	833	915	82
<i>Pga. en ændret opgørelsesmetode kan budgettallet for 2008 ikke sammenlignes med det realiserede antal i 2008.</i>				
Indsats for personer på ledighedsydelse og fleksjob				
Antal	3.406	4.182	3.559	-623
Enhedspris, kr.	3.516	3.907	3.480	-427
Kontaktforløb for kontanthjælpsmodtagere og revalidender				
Antal	29.091	31.140	28.640	-2.500
Enhedspris, kr.	6.311	6.458	6.892	434
Opfølgning på sygedagpengemodtagere				
Antal	37.921	16.425	22.590	6.165
Enhedspris, kr.	1.742	4.423	3.098	-1.325
<i>Pga. en ændret opgørelsesmetode kan tallene ikke umiddelbart sammenlignes.</i>				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfylde
Antallet af ledige i arbejdskraftreserven skal i 2008 nedbringes med mindst 15 pct.	-15 pct.	-16 pct.	107 pct.

Det antages at de 15 pct. skal ses i forhold til udgangspunktet ultimo 2007.
 Fra december 2007 til november 2008 er antallet af ledige i arbejdskraftreserven faldet med 16 pct.
 ifølge "Ministerens mål" på jobindsats.dk. På landsplan er antallet af ledige i arbejdskraftreserven faldet
 med 22 pct.

Antallet af ledige fra 'Ny chance til alle' 18 pct. 11 pct. 61 pct.
 målgruppen, der er i uddannelse eller
 job, skal stige med mindst 18 pct.

Ifølge tal fra "Ministerens mål" på jobindsats.dk har der fra 4. kvartal 2007 til 2. kvartal 2008 været en
 stigning fra 1.731 til 1.929 personer i Ny chance-målgruppen, som er kommet i job eller uddannelse. Ny
 Chance løb indtil juni 2008 og det betyder, at Københavns Kommune ikke opfyldte målet.

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 Introduktionsprogram m.v.	0	0	0	0	0
6.45.51. 1 Sekretariat og forvaltninger	31.295	0	17.295	229	14.229
I alt	31.295	0	17.295	229	14.229

I alt **14.229**

Der er på området et samlet mindreforbrug på 14,2 mill. kr. Mindreforbruget skyldes flere forhold:

Et mindreforbrug vedrørende integrationsindtægter til disposition på 10,5 mill. kr. Midlerne har sammenhæng med de hjemtagne integrationstilskud fra staten. Der var i budget 2008 afsat ca. 12,6 mill. kr. Fremadrettet er midlerne afsat til specifikke formål.

Et mindreforbrug på 1,9 mill. kr., som skyldes, at udgifterne er bogført på andre driftsbevillinger, det vedrører tolkeudgifter på 1,6 mill. kr. (indgår i kontaktføløb) og løn til centrale projektmedarbejder på 0,3 mill. kr. (centrale administrationsudgifter)

Et mindreforbrug på 2,1 mill. kr. vedrørende udmøntede midler, som ikke er benyttet. Det drejer sig om 0,8 mill. kr. til 'Vi københavnere' hvor fire projekter trak sig, 0,4 mill. kr. vedrørende en ligestillingskonference, som først er afholdt i januar og 2009, og endelig 0,6 mill. kr. vedrørende 'Hotspotprojektet', som først er kommet senere i gang.

Administration

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.	

6.42.41.1	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	273	0	88	0	185
6.45.50.1	Administrationsbygninger	8.890	0	9.780	0	-890
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	157.706	0	184.200	15.635	-10.859
6.45.53.1	Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	0	0	38.751	34.994	-3.757

I alt		166.869	0	232.819	50.629	-15.321
--------------	--	----------------	----------	----------------	---------------	----------------

I alt -15.321

På den samlede administrationsbevilling er der et merforbrug på 15,3 mill. kr. Merforbruget stammer primært fra et merforbrug i centralforvaltningen og tværgående projekter.

Centralforvaltningen og tværgående aktiviteter. -10.859

Merforbruget på 10,8 mill. kr. skyldes hovedsageligt 2 forhold For det første, at IT-udgifter vedrørende beskæftigelsescentrene på 6,9 mill. kr. ved en fejl er konteret på denne bevilling frem for under bevillingen efterspørgselsstyret indsats. For det andet er der afholdt 6,1 mill. kr i udgifter til vedligeholdelse og flytteudgifter for job- og beskæftigelsescentre, som burde være afholdt under beskæftigelses- og efterspørgselsstyret indsats. På centralforvaltningen er der således et reelt mindreforbrug på 2,2 mill. kr.

Mindreforbruget på 2,2 mill. kr. skyldes flere modsatrettede forhold. Reserverede midler til ESDH 2 (elektronisk sags- og dokumenthåndtering i decentrale enheder) på 4,5 mill. kr. er ikke anvendt, et mindreforbrug vedr. elektronisk visitationsværktøj på 2,2 mill. kr., øvrigt mindreforbrug på 1,2 mill. kr. og et merforbrug på 5,7 mill. kr. vedr. til IT - herunder merudgifter til KMD-Opera, KMD-sag, Microsoft-licenser mm.

De reserverede midler til ESDH 2 er midler, der har afventet et tværgående initiativ i kommunen. Forvaltningen forudsætter midlerne overført til 2009. ESDH 2 vurderes at kunne give store gevinster for sagsbehandlingen, især i Ydelsesservice. Et projekt forventes igangsat medio 2009

Jobkonsulenter og KIA-projektet. -3.757

Aktivitetområdet viser et merforbrug på 3,8 mill kr. Merforbruget på 3,8 mill. kr stammer primært fra KIA-projektet der er et projekt, der retter sig mod sygemeldte borgere, der har lettere psykiske helbredsproblemer. Projektet finansieres delvis af Forebyggelsesfonden

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. 1	Erhvervsejendomme	0	0	0	0	0
5.46.60. 1	Introduktionsprogram m.v.	173.586	106.168	150.624	124.755	41.549
5.46.60. 2	Introduktionsprogram m.v.	0	66.621	0	63.229	-3.392
5.46.65. 1	Repatriering	405	0	697	0	-292
5.46.65. 2	Repatriering	0	306	0	1.109	803
5.58.80. 1	Revalidering	142.748	0	74.423	0	68.325
5.68.98. 1	Beskæftigelsesordninger	496.545	36.720	425.724	56.850	90.951
5.68.98. 2	Beskæftigelsesordninger	0	193.475	0	195.981	2.506
6.45.51. 1	Sekretariat og forvaltninger	0	0	779	0	-779
6.45.53. 1	Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	0	0	-774	0	774
I alt		813.284	403.290	651.473	441.924	200.445

I alt **200.445**
I det samlede mindreforbrug på 200,5 mill. kr. indgår afvigelser på flere funktioner, jvf. ovenstående oversigt. Afvigelserne vil ikke blive forklaret på dette niveau, afvigelserne vil blive forklaret på aktivitetsområder, og de enkelte aktivitetsområder kan omfatte flere funktioner, (eller dele af funktioner)

Danskundervisning til selvforsørgende og Introduktionsprogrammer **22.148**

Aktivitetsområdet viser et mindreforbrug på 22,2 mill. kr. hvoraf de 21,1 mill. kr. vedrører danskundervisning til selvforsørgende. Mindreforbruget skyldes dels mindre efterspørgsel efter moduler end budgetteret og dels har efterspørgselen vedrørt billigere moduler. Af mindreforbruget på 22,1 mill. kr. skyldes ca. 6,5 mill. kr. mgl. afregning til sprogcentre og andre kommuner for moduler afholdt i 2008. Disse moduler er ikke medregnet i antal moduler. I henhold til lov om danskundervisning har alle herboende udlændinge ret til danskundervisning, og kommunen skal stille denne ydelse til rådighed.

Grund- og resultattilskud for integrationsudlændinge

16.009

Der er merindtægter vedrørende grundtilskud for integrationsudlændinge for 4 mill. kr. Kommunen modtager i en tre-årig periode et tilskud pr. integrationsudlænding, tilskuddet pr. integrationsudlænding har i 2008 været lidt højere end forventet, samtidig er der kommet lidt flere integrationsudlændinge til København end budgetteret. Derudover har kommunen hjemtaget 12 mill. kr. mere i resultattilskud end budgetteret. Denne merindtægt skyldes bedre datatilgang, som dels har gjort det muligt at hjemtage midlerne tidligere end normalt og dels givet mulighed for at hjemtage beskæftigelsesresultattilskud for flere integrationsudlændinge.

Repatriering

511

Mindreforbrug på 0,5 mill. kr. til repatriering. Mindreforbruget skyldes, at statsrefusionen for 2007 først er hjemtaget i 2008. Generelt har der i 2008 været stigende udgifter til repatriering.

Beskæftigelsestilbud

161.782

Under beskæftigelsestilbud ligger dels beskæftigelsestilbud til kontanthjælps-modtagere og revalidender og dels tilbud til sygedagpengemodtagere. Der er en samlet afvigelse på 161,8 mill. kr. på beskæftigelsestilbud.

Det samlede mindreforbrug fordeler sig med ca. 8 mill. kr. på tilbud til sygedagpengemodtagere og med ca. 63 mill. kr. på revalidender i uddannelse og ca 90 mill. kr. på beskæftigelsestilbud og danskundervisning til kontanthjælpsmodtagere.

Tilbud til sygedagpengemodtagere

Afvigelsen på 8,2 mill. kr. på tilbud til sygedagpengemodtagere skyldes et mindreforbrug på køb af tilbud til sygedagpengemodtagere.

Køb af ordinær uddannelse

Køb af ordinær uddannelse til især revalidender bidrager med et mindreforbrug på 62,9 mill. kr.

I 2007 blev der indført en ny ordning, hvor kommunerne skal betale for ordinære uddannelsesforløb der iværksættes for personer der er berettiget til revalideringsydelse. Mindreforbruget skyldes, at uddannelsesinstitutionerne i 2007 og 2008 ikke har opkrævet deres tilgodehavender hos jobcentrene. Fra 2007 til 2008 er der overført et mindreforbrug på 34,2 mill. kr. til området af samme årsag.

En gennemgang af jobcentrenes revalideringssager viser, at uddannelsesinstitutionerne skønnet har ca. 80 mio. kr. til gode, hvilket er ca. 17 mio. kr. højere end mindreforbruget på området. Der er således disponeret over den fulde bevilling.

Beskæftigelsestilbud til matchgruppe 1-3

På beskæftigelsestilbud til matchgruppe 1-3 er der et mindreforbrug på 9,9 mio. kr., som skyldes, at udgifter til IT på beskæftigelsescentrene på 6,9 mio. kr. samt udgifter på 3 mio. kr. vedr. vedligeholdelse af beskæftigelsescentrene ved en fejl er konteret under bevillingen Administration på Driftsrammen.

Beskæftigelsestilbud til matchgruppe 4-5

På køb af tilbud til kontanthjælpsmodtagere i matchgruppe 4 og 5 har der i 2008 været et samlet mindreforbrug på 71,5 mill. kr. Afvigelsen skyldes bl.a., at jobcentrene i starten af 2008 har været tilbageholdene med forbruget som følge forbrugsstoppet på området i efteråret 2007. Dertil kommer, at der har været flere end budgetteret, der har været fritaget for aktivering.

I mindreforbruget indgår et nettomerforbrug på 14 mio. kr. på kommunens beskæftigelsescentre, som pga. af jobcentrenes lave forbrug på køb af tilbud til matchgruppe 4-5 har haft en mindreindtægt på 14,0 mio. kr.

Danskundervisning til kontanthjælpsmodtagere

På danskundervisning til kontanthjælpsmodtagere er der i 2008 et samlet mindreforbrug på 8,6 mio. kr., hvilket skyldes et faldende behov

Aktivitetsoversigt	2007 Realiseret	2008 Budget	2008 Realiseret	2008 Afgivelse
<i>Integrationsudlændinge (integrationsprogrammer)</i>				
Antal	1.382	1.563	1.647	84

Enhedspris, kr.	1.993	13.694	12.938	-756
<i>Enhedspris for 2007 og 2008 kan ikke sammenlignes. I 2007 blev der givet et tilskud pr. integrationsudlænding i program, mens der i 2008 gives 50 pct. statsrefusion på udgiften</i>				
Danskundervisning, selvforsørgende (moduler)				
Antal	4.653	6.874	5.940	-934
Enhedspris, kr.	7.915	9.690	7.500	-2.190
Grundtilskud integrationsudlændinge				
Antal	1.382	1.630	1.647	17
Enhedspris, kr.	-45.092	-40.446	-42.840	-2.394
Resultattilskud integrationsudlændinge				
Antal	1.382	1.630	1.647	17
Enhedspris, kr.	-7.105	-12.835	-19.611	-6.766
Repratiering				
Antal	21	11	18	7
Enhedspris, kr.	28.167	9.981	-22.888	-32.869
<i>Enhedspriserne i 2007 og 2008 er påvirket af at refusionen for 2007 er hjemtaget i 2008.</i>				
Beskæftigelsesforløb for kontanthjælpsmodtagere og revalidender				
Antal	29.091	31.140	28.640	-2.500
Enhedspris, kr.	7.157	12.800	8.104	-4.696
Beskæftigelsesforløb for sygedagpengemodtagere				
Antal	37.921	16.425	22.590	6.165
Enhedspris, kr.	725	1.426	673	753
<i>Antallet af berørte sygedagpengemodtagere i 2007 og 2008 kan ikke sammenlignes, da antallet af berørte i 2008 opgøres med en varighed over 4 uger. Tallet for 2007 inkluderer alle varigheder.</i>				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Aktiveringsgraden for ledige fra "Ny chance til alle" målgruppen bør om muligt ligge på 40 pct.	40 pct.	25 pct.	62,5 pct.
<i>Ifølge de seneste tal fra Ministeriets mål på jobindsats.dk er antallet af personer i målgruppen steget med 7 pct. fra december 2007 til november 2008. I kraft af stigende ledighed i december 2008 er det ikke realistisk at målet bliver nået.</i>			

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. Introduktionsydelse 1	6.743	0	4.073	0	2.670
5.46.61. Introduktionsydelse 2	0	3.353	0	2.023	-1.330
5.57.71. Sygedagpenge 1	1.120.659	7.522	1.183.306	961	-69.207
5.57.71. Sygedagpenge 2	0	352.420	0	372.803	20.383

5.57.72. 2	Sociale formål	0	0	0	0	0
5.57.73. 1	Kontanthjælp	1.235.510	33.961	1.490.385	829	-288.007
5.57.73. 2	Kontanthjælp	0	413.525	0	520.608	107.083
5.57.74. 1	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	39	0	-39
5.57.74. 2	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	0	62	62
5.57.75. 1	Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	1.124.533	0	671.656	0	452.877
5.57.75. 2	Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	0	727.493	0	421.821	-305.672
5.58.80. 1	Revalidering	421.878	0	282.656	0	139.222
5.58.80. 2	Revalidering	0	270.781	0	182.231	-88.550
5.58.81. 1	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i lønstilskudsstillin	507.253	0	472.362	0	34.891
5.58.81. 2	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i lønstilskudsstillin	0	265.754	0	254.247	-11.507
5.68.97. 1	Seniorjob til personer over 55 år	7.920	0	67	0	7.853
5.68.97. 2	Seniorjob til personer over 55 år	0	2.900	0	0	-2.900
5.68.98. 1	Beskæftigelsesordninger	7.054	0	4.098	0	2.956
5.68.98. 2	Beskæftigelsesordninger	0	3.526	0	1.480	-2.046
I alt		4.431.550	2.081.235	4.108.642	1.757.065	-1.261

I alt **-1.261**

Området omfatter Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter til forsørgelsesydelse og tillægsydelse, hvor de største udgiftsposter er kontanthjælp og sygedagpenge. Der er et merforbrug på den samlede bevilling på -1,3 mill. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 0,1 pct.

Forbruget er højere end det var forventet i løbet af året, hvilket i særlig grad skyldes, at tilgangen af kontanthjælpsmodtagere er steget hen mod slutningen af 2008, hvilket skyldes den generelt stigende ledighed. Både antallet af ledige og antallet af arbejdsmarkedsparate kontanthjælpsmodtagere er således steget med 7-8% fra september til december 2008.

Afvigelserne er knyttet til flere ydelsesområder, der forklares nedenfor. Sidst i afsnittet er der et aktivitetsoversigt med antal og enhedspriser på de forskellige ydelser

Introduktionsydelse

1.340

Introduktionsydelse gives til ikke-selvforsørgende integrationsudlændinge i den tre årige introduktionsperiode.

Kun ca. 2 pct. af integrationsudlændingene var i 2008 ikke-selvforsørgende, hvilke var lavere end budgetteret. Det har medført et mindreforbrug på ca. 40 pct. af budgettet. Samtidig har enhedsprisen været lidt lavere.

Sygedagpenge

-48.824

Sygedagpenge er en ydelse som gives til borgere til erstatning for tabt arbejdsfortjeneste som følge af sygdom

Ydelsen udviser et merforbrug på 48,8 mill. kr. Merforbruget skyldes at antallet af sygedagpengemodtagere er 16 pct. højere end budgetteret. Antallet af sygedagpenge-modtagere er i de senere år steget i København såvel som i hele landet

Ifølge en nyere opsamlende analyse på området har der bl.a. været følgende årsager til det stigende sygefravær:

- . Flere personer er kommet i arbejde og er blevet berettiget til sygedagpenge.
- . Der er blevet mere travlt på arbejdspladserne, hvilket øger påvirkningerne fra arbejdsmiljøet og giver mere sygefravær.
- . Flere får sygefravær som følge af det psykiske arbejdsmiljø på arbejdspladsen.
- . Lovændringer inden for de senere år har betydet, at flere får forlænget deres sygedagpenge ud over 52 uger, og at færre overgår til førtidspension. Dermed opholder flere sig i sygedagpengesystemet i længere tid.

Det er karakteristisk, at de senere års stigning i sygefraværet primært er trukket af, at de personer, der bliver syge, er sygemeldte i længere perioder. Der er således flere, der sygemeldes, og de sygemeldes i længere tid ad gangen.

Det er især de korte sager mellem 4-52 ugers sagsvarighed, hvor antallet er væsentligt over budgettet.

Kontanthjælp m.m.

16.953

Ydelsen omfatter forsørgelses- og tillægssydelse til personer, der er ude beskæftigelse og som står til rådighed for arbejdsmarkedet. Ydelsen indeholder kontanthjælp, revalideringsydelse, starthjælp og introduktionsydelse. Samlet vedr. kontanthjælp og revalidering er der et mindreforbrug på 17,0 mill. kr.

Mindreforbruget skyldes, at antallet af kontanthjælpsmodtagere i 2008 var 1.167 lavere end budgetteret. Faldet skyldes de gunstige forhold på arbejdsmarkedet i 2008. Mindreforbruget er dog mindre end forventet, hvilket skyldes at antallet af kontanthjælpsmodtagere er steget i det sidste kvartal i takt med den generelt stigende ledighed.

Derudover har året været præget af stigende enhedspriser. Det skyldes at færre har været i aktivering end forventet. Der ydes 65 pct. statsrefusion på ydelser udbetalt til personer, der er i beskæftigelsestilbud og 35 pct. refusion på ydelse til personer, der ikke er i tilbud.

Den lavere aktiveringsgrad skyldes primært tre forhold:

. Færre ansøgninger til revalidering end budgetteret og en nedgang i forhold til tidligere år med 36 pct. (2006-2008)

. Færre personer i løntilskud end budgetteret. Der er i en to-årig periode (2008 og 2009) indført en særlig løntilskudsordning, hvor kontanthjælpsmodtagerne selv har mulighed for at finde deres løntilskudsplads. Denne ordning var i lovforslaget forudsat at give 700 ekstra helårspersoner i løntilskud. Ordningen har endnu ikke givet den forudsatte effekt. I 2009 er der givet flere incitamenter til jobcentrene, og tilbud til at hjælpe de ledige med en placering, hvilket kan have en positiv indvirkning fremadrettet.

. En lav aktiveringsgrad i starten af året, hvilket har indflydelse på, hvor meget statsrefusion der kan hjemtages på udgiften. Aktiveringsgraden har været stigende over kalenderåret.

Løntilskud m.v. til personer i fleksjob, skånejob samt personer på ledighedsydelse.

23.384

Ydelsen omfatter løntilskud til personer i fleksjob, skånejob og ledighedsydelse. Løntilskud ydes til de virksomheder, der vælger at ansætte personer i fleksjob eller i skånejob. I den periode, hvor borgeren er visiteret til et fleksjob, men endnu afventer ansættelse, modtager borgeren ledighedsydelse. Samlet set udviser ydelsen et mindreforbrug netto på 23,4 mill. kr., svarende til 9,7 pct. af budgettet.

Mindreforbruget skyldes primært, at færre er blevet visiteret til fleksjob (15 pct.) i forhold til det budgetterede, men dette er delvis opvejet af stigende enhedspriser. (5,3 pct.).

Der er flere årsager til at færre visiteres til fleksjob. De to væsentligste er dels opstramning i lovgivningen, som sandsynligvis har haft større effekt end budgetteret og dels at der formentlig er en gruppe, der er berettiget men som mangler afklaring ift. en førtidspensionsansøgning. Der er i 2009 således iværksat en særlig indsats for at afklare en sagspukkel på 1.700 førtidspensionsansøgninger.

De stigende enhedspriser, især på ledighedsydelsesområdet, skyldes, at andelen af modtagere, der har været på ledighedsydelse mere end 18 måneder er steget. Kommunen kan fra 2008 ikke hjemtage statsrefusion for sager med en varighed over 18 måneder.

Seniorjob til personer over 55 år

4.953

Ydelsen omfatter løn til borgere, der har fået ansættelse i kommunen i et seniorjob. Kommunerne har siden 1. januar 2008 ansvar for at give alle borgere over 55 år, hvis dagpengereguleringen står for at udløbe, et tilbud om job i kommunen, såfremt borgeren ønsker det.

I budget 2008 var der afsat 5 mill. kr. til seniorjob svarende til 61 helårsmodtagere. Reelt var der kun 1 da året var omme. Mindreforbruget skyldes, at ordningen er ny (startet den 1. januar 2008), samt at målgruppen er formindsket på grund af de gunstige forhold på arbejdsmarkedet. Med en forventet stigende ledighed i 2009 kan der blive større efterspørgsel efter ordningen.

Beskæftigelsesordninger

910

Ydelsen omfatter udbetalinger af orlovsydelse til modtagere af ledighedsydelse og kontanthjælp samt godtgørelse til særlig udsatte unge under 18 år i virksomhedspraktik. Der er et mindreforbrug på 0,9 mill. kr., svarende til 25,8 pct. af budgettet.

Det er i særlig grad godtgørelsen til udsatte unge der er prioriteret mere end forventet som led i det forebyggende arbejde for, at unge ikke starter et arbejdsliv på kontanthjælp..

Aktivitetsoversigt	2007 Realiseret	2008 Budget	2008 Realiseret	2008 Afvigelse
<i>Introduktionsydelse</i>				
Antal	74	74	52	-22
Enhedspris, kr.	19.803	45.811	39.423	-6.388
<i>Sygedagpenge over 52 uger</i>				
Antal	2.112	2.281	2.355	74
Enhedspris, kr.	173.697	175.825	172.714	-3.111
<i>Sygedagpenge 5-52 uger</i>				
Antal	4.524	4.110	5.075	965
Enhedspris, kr.	93.700	87.509	79.370	-8.139
<i>Kontanthjælp til passive</i>				
Antal	11.956	9.748	11.166	1.418
Enhedspris, kr.	85.699	76.486	83.454	6.968
<i>Kontanthjælp til personer over 60 år</i>				
Antal	222	235	205	-30
Enhedspris, kr.	58.290	50.353	57.990	7.637
<i>Enkeltudgifter og særlig støtte</i>				
Antal	3.487	3.400	3.841	441
Enhedspris, kr.	7.629	10.462	7.910	-2.552
<i>Kontanthjælp til aktive</i>				
Antal	6.166	7.603	6.527	-1.076
Enhedspris, kr.	33.300	40.643	32.171	-8.472
<i>Kontanthjælp under forrevalidering</i>				
Antal	253	350	162	-188
Enhedspris, kr.	41.170	41.172	39.178	-1.994

Løntilskud				
Antal	130	778	127	-651
Enhedspris, kr.	50.674	49.567	46.066	-3.501
Aktiveringsgodtgørelse				
Antal	2.942	3.100	3.029	-71
Enhedspris, kr.	8.360	9.706	7.428	-2.278
Revalidering				
Antal	1.891	2.200	1.560	-640
Enhedspris, kr.	62.851	63.466	61.069	-2.397
Følgeudgifter ved revalidering				
Antal	442	600	221	-379
Enhedspris, kr.	17.271	19.110	23.339	4.229
Løntilskud til personer i fleksjob og skånejob				
Antal	2.240	2.440	2.256	-184
Enhedspris, kr.	56.240	55.951	59.104	3.153
Ledighedsydelse				
Antal	682	800	569	-231
Enhedspris, kr.	128.880	131.226	148.991	17.765
Orlovsydelse				
Antal	35	61	28	-33
Enhedspris, kr.	54.772	57.358	52.862	-4.496
Godtgørelse til særlig udsatte unge under 18 år i virksomhedspraktik				
Antal	0	0	32	32
Enhedspris, kr.	0	0	35.546	35.546

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Selvforsørgelsesgraden for ledige fra "Ny chance til alle" målgruppen skal stige med mindst 10 pct.	10 pct.	23 pct.	230 pct.
<i>Ifølge tal fra "Ministerens mål" på jobindsats.dk har der fra 4. kvartal 2007 til 2. kvartal 2008 været en stigning fra 9 til 11 pct. Dette giver en stigning på 23 pct. og da Ny chance løb indtil juni 2008 betyder det, at Københavns Kommune har opfyldt målet.</i>			
Antallet af unge under 30 år, der modtager kontanthjælp, starthjælp introduktionsydelse eller dagpenge, skal nedbringes med mindst 15 pct. i forhold til året før.	-15 pct.	7 pct.	-46,7 pct.
<i>De 15 pct. skal ses i forhold til udgangspunktet ultimo 2007. Ifølge de seneste tal fra Ministerens mål på jobindsats.dk er antallet af personer i målgruppen steget med 7 pct. fra december 2007 til november 2008. I kraft af stigende ledighed i december 2008 er det ikke realistisk at nå målet.</i>			

Jobcenter København skal som minimum bruge de midler, som beskæftigelsesregionen har meldt ud til jobcentret, herunder bl.a. til iværksættelse af særligt tilrettelagte flaskehalsforløb.	100 pct.	101 pct.	101 pct.
For at modvirke mangel på arbejdskraft vil Jobcenter København iværksætte 200 voksenlærlingeforløb med ledige kontanthjælpsmodtagere og dagpengemodtagere.	200 voksenlærlingeforløb	89 voksen lærlingeforløb b	44 pct.
<i>De 89 voksenlærlingeforløb rummer både forløb for kontanthjælpsmodtagere og dagpengemodtagere.</i>			

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.	
7.22 Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	0	0	-1	-1
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	56	56
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	1	0	-1
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	67.597	0	-67.597
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	28.713	0	-28.713

8.32	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	-5	0	5
8.48	Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	0
8.51	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
8.52	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	99.998	99.998
I alt		0	0	96.306	100.053	3.747

8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten -67.597

Forskydninger i tilgodehavende hos staten vedrører statslige refusionsordninger og andre tilgodehavender hos staten. På de statslige refusionsordninger er der en opskrivning af tilgodehavende statsrefusion på 56,3 mill. kr., så det samlede tilgodehavende på statsrefusion nu er 26,8 mill. kr. Ultimo 2007 skyldte kommunen staten 29,5 mill. kr. Nu har kommunen 26,8 mill. kr. til gode hos staten. Statsrefusionen hjemtages kvartalsvis, og ved regnskabs afslutning opgøres forskellen mellem det faktisk hjemtagne, og det der burde være hjemtaget. Forskellen posteres så som et tilgodehavende samtidig med at driftsregnskabet pålignes de endnu ikke hjemtagne refusioner. På de andre tilgodehavender hos staten har der været en opskrivning af tilgodehavende på 11,3 mill. kr., så det samlede tilgodehavende er 19,6 mill. kr. Disse øvrige tilgodehavender vedrører statslige tilskud hovedsageligt integrationstilskud, og ligesom på refusionsområdet opgøres disse ved årsregnskabet.

8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt -28.713

Et fald i de kortfristede tilgodehavender på 28,7 mill. kr. Den væsentligste årsag er forskydninger mellem indeværende og efterfølgende regnskabsår med 42,1 mill. kr., samt at kommunens tilgodehavender hos blandt andet sprogcentre er faldet med ca. 13,4 mill. kr.

8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt 99.998

Forskydningen i den kortfristede gæld er sammensat af flere forskydninger.
 Leverandørgæld er steget med 25,6 mill. kr.
 Anden kortfristet gæld er steget med 8,8 mill. kr.
 Mellemlregninger er steget med 83,2 mill. kr.

Den samlede forskydning betyder, at kommunen skylder næsten 100 mill. kr. mere væk ultimo 2008 end ultimo 2007. Grunden hertil er især en stigning i mellemlregninger som kan opdeles i:

Mellemlregning i forhold til kontanthjælp 19,9 mill. kr.
 Mellemlregning vedrørende A-skat 64,4 mill. kr.
 Mellemlregning vedrørende ATP 23,4 mill. kr.
 Mellemlregning vedr. statsrefusion -24,5 mill. kr.

Mellemlregninger vedrørende kontanthjælp, A-skat og ATP afregnes løbende og påvirker kommunens likviditet. Stigningen i 2008 er alene et udtryk for ændret betalingsmønster.

Mellemlregning vedrørende statsrefusion vedrører afregning med andre forvaltninger og påvirker derfor ikke kommunens likviditet. Der er tilsvarende mellemlregningsposter med modsat fortegn i andre udvalg.

Stigningen i leverandørgæld på 25,6 mill. kr. betyder, at der i regnskab 2008 er driftsbogført udgifter, hvor betalingen rent fysisk først sker i 2009 og at dette beløb er større end ved årsafslutningen i 2007.

Finansielle mellemlregningskonti

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.	
8.22 Forskydninger i likvide aktiver	0	0	0	0	0
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-12.563	0	12.563
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-25.637	25.637
I alt	0	0	-12.563	-25.637	38.200

Finansiell status

	PRIMO 2008	Direkte posteringer på HK 9	Øvrige forskydninger via HK 8	ULTIMO 2008
Aktiver	0	0	0	0

Passiver

0

0

0

0

OBR-regnskab 2008

e	Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	(Hovedfunktion, funktion - slettes senere)	Primo korrigeret	Ultimo
	Grunde og bygninger	9.58.81	9.992.378	10.979.982
	Tekniske anlæg	9.58.82	6.319.295	5.639.414
	Inventar	9.58.83	7.133.812	5.484.460
	Aktiver under opførelse	9.58.84	0	0
	Materielle anlægsaktiver	9.58	23.445.485	22.103.856
	Immaterielle anlægsaktiver	9.62.85	626.348	328.431
	Immaterielle anlægsaktiver	9.62	626.348	328.431
	Aktier og andelsbeviser m.v.	9.32.21	0	0
	Andre langfristede tilgodehavender	9.32.22 - 9.32.27	2.946.704	2.942.204
	Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	9.35	0	0
	Finansielle anlægsaktiver	9.32.21-9.32.27 og 9.35	2.946.704	2.942.204
	Anlægsaktiver i alt		27.018.537	25.374.491
	Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	9.65	0	0
	Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	9.68	0	0
	Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	9.25 og 9.28	-219.539.730	-123.229.767
	<i>-herunder tilgodehavender hos staten</i>	9.25	-21.204.351	46.392.758
	<i>-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt</i>	9.28	-198.335.379	-169.622.525
	Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	9.32.20	0	0
	Likvide beholdninger	9.22	0	0
	Omsætningsaktiver i alt		-219.539.730	-123.229.767
	AKTIVER I ALT		-192.521.193	-97.855.276
	Egenkapital	9.75	-635.147.654	-658.836.930
	Hensatte forpligtigelser	9.72.90	295.902.760	307.685.905
	<i>-herunder forpligtigelser til åremålsansatte</i>		3.419.208	5.077.292
	Hensatte forpligtigelser		295.902.760	307.685.905
	Langfristet gæld	9.55.63 - 9.55.78	0	0
	Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	9.55.79	211.522	74.616
	Langfristede gældsforpligtigelser		211.522	74.616
	Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	9.38.36 - 9.48.49	0	0
	Kassekredit	9.50	0	0
	Kortfristet gæld til staten	9.51	0	0
	Skyldige feriepenge	9.52.55	85.560.155	92.270.724
	Kortfristet gæld i øvrigt	9.52 undtagen 9.52.55	60.952.024	160.950.409

Kortfristede gældsforpligtelser	146.512.179	253.221.133
Gæld i alt	146.723.701	253.295.749
PASSIVER I ALT	-192.521.193	-97.855.276

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne i BIF er faldet med kr. 1,7 mill. kr. hvilken primært skyldes nedskrivning af inventar.

Omsætningsaktiver:

Omsætningsaktiverne har en negativ værdi på 123,2 mill kr. ved årets udgang. I forhold til ultimo 2007 er gælden faldet med 96,3 mill. kr, hvilket hovedsageligt skyldes en ændring i tilgodehavender hos staten på 67,6 mill. kr. vedrørende statsrefusion og statstilskud. Kommunen har nu 46,4 mill. kr. til gode hos staten. Ændringen på de sidste 28,7 mio. kr. skyldes en ændring i forskydninger mellem regnskabsårene.

Hensatte forpligtelser

Den årlige regulering af tjenstemandsforpligtelsen er foretaget samlet for hele kommunen, jf. forklaringen under Økonomiforvaltningen.

Langfristede gældsforpligtelser:

Er faldet med 137.000 kr. som følge af mindre gæld til finansielt leasede aktiviteter.

Kortfristede gældsforpligtelser:

Kortfristede gældsforpligtelser er steget med ca. 107 mill i løbet af 2008.

Heraf udgør stigningen i gældsforpligtelser vedrørende feriepenge 6,7 mill. kr..

Den resterende stigning på ca. 100 mill kr er sammensat af flere forskydninger.

Mellemregninger vedrørende kontanthjælp er steget med 19,9 mio. kr. A-skat er steget med 64,4 mio. kr. og ATP er steget 23,4 mio. kr.. Disse beløb afregnes løbende og stigning i 2008 er alene udtryk for en ændret betalingsmønster.