

## **2. Regnskabsprognose, august 2009 (2009-103152)**

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, august 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 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**

Den største udfordring og risiko for budgetoverholdelse på driftsrammen i 2009 er den kraftige stigning i antallet af kontanthjælpsmodtagere. I 1. halvår 2009 er antallet af kontanthjælpsmodtagere steget med 6 pct., mens der samlet set for hele 2009 forventes en stigning på 16 pct., så der i slutningen af året forventes at være ca. 23.250 kontanthjælpsmodtagere. Stigningen har særligt påvirket andelen af unge kontanthjælpsmodtagere under 30 år, som er steget med 15 pct. i 1. halvår 2009.

Siden regnskabsprognosen for april er sagen om overførsler faldet på plads, og der er herved overført 47,6 mio. kr. (inklusive den tidlige overførselssag) til driftsrammen, ligesom serviceloftet er hævet med 26,1 mio. kr. til 698,3 mio. kr. Serviceloftet er dermed 17,7 mio. kr. lavere end driftsrammens budget på 715 mio. kr., hvilket dog ikke får konsekvenser for de igangsatte aktiviteter på driftsrammen pga. mindreforbruget på løntilskud til dagpengemodtagere på 34,4 mio. kr., der sikrer overholdelse af serviceloftet.

Desuden er budgettet på "Efterspørgselsstyret indsats" blevet hævet med 82,4 mio. kr. sfa. overførsel af mindreforbrug fra 2008. Udvidelsen af budgettet er primært blevet anvendt til at tilpasse kapaciteten i beskæftigelsesindsatsen til det stigende antal kontanthjælpsmodtagere.

Der er i alt brugt ca. 60 mio. kr. på kapacitetsforøgelse. Heraf er ca. 48 mio. kr. brugt på at udvide kapaciteten i kommunens beskæftigelsescentre, da stigningen i antal kontanthjælpsmodtagere primært er sket ift. matchgruppe 1-3. Til udvidelse af kapaciteten af køb af tilbud til matchgruppe 4-5 er der afsat ca. 12 mio. kr.

Derudover er sygedagpengeindsatsen blevet styrket med ca. 15,7 mio. kr. mhp. nedbringelse af de lange sygedagpengesager.

### **Driftsrammen (Serviceudgifter)**

På driftsrammen forventes et samlet mindreforbrug på 36,2 mio. kr. svarende til ca. 5 pct. af det samlede budget, *jf. tabel 1.*

**Tabel 1. Regnskabsprognose for driftsrammen, april 2009.**

Driftsudgifter (2009-pl)	Mio. kr.
<b>Korrigeret budget driftsrammen, drift og anlæg</b>	<b>715,0</b>
<b>Omplaceringer, jf. bilag 1</b>	<b>3,2</b>
<b>Budget til disposition</b>	<b>717,9</b>
<b>Væsentlige afvigelser</b>	<b>-36,2</b>
<i>Uudnyttede løntilskudspladser</i>	<i>-34,4</i>
<i>Mindreforbrug i Ydelsesservice</i>	<i>-1,3</i>
<i>Mindreforbrug pga. ansættelsesstop</i>	<i>-0,5</i>
<b>Forventet regnskab 2009</b>	<b>681,7</b>

Det samlede mindreforbrug på driftsrammen skyldes primært, at staten fortsat ikke udnytter det antal løntilskudspladser, som Københavns Kommune stiller til rådighed. Den stigende ledighed forventes at medføre en større udnyttelse af løntilskudspladserne i 2. halvår 2009, men der ventes et mindreforbrug på 34,4 mio. kr. for hele året.

Til det samlede mindreforbrug på rammen bidrager desuden et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i Ydelsesservice, som skyldes ophørte lejemål og omorganisering af sygeopfølgningen samt et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på "Tværgående administration", som skyldes færre lønudgifter pga. ansættelsesstop på de administrative områder i 2009.

Det stigende antal kontanthjælpsmodtagere har særligt sat ungeindsatsen i jobcentre under pres. Det foreslås derfor, at mindreforbruget på 1,3 mio. kr. overføres til jobcenterdrift ("Kontaktforløb") mhp. at lette presset på indsatsen. Desuden, at Borgerrepræsentationen anmodes om at godkende, at mindreforbruget på 0,5 mio. kr. overføres fra bevillingen "Tværgående administration" til bevillingen "Beskæftigelsesindsats" til samme formål, jf. BIU, pkt.: "Bevillingsmæssige ændringer".

Omprioriteringen af midler fra Ydelsesservice hhv. tværgående administration til den borgernære indsats til jobcenterdrift skal desuden ses som et led i påbegyndelsen af den omstillingsproces, som er forudsat for 2010, hvor flere ressourcer flyttes fra administrative funktioner til den borgervendte indsats.

### **Efterspørgselsstyret indsats**

Under styringsområdet efterspørgselsstyret indsats forventes et mindreforbrug på 25,5 mio. kr. svarende til ca. 6 pct. af det samlede budget, *jf. tabel 2.*

**Tabel 2. Regnskabsprognose for Efterspørgselsstyret indsats, april 2009.**

Efterspørgselsstyret indsats (2009-pl)	Mio. kr.
<b>Korrigeret budget efterspørgselsstyret indsats</b>	<b>537,5</b>
<b>Omplaceringer, jf. bilag 1</b>	<b>-7,9</b>
<b>Budget til disposition</b>	<b>529,6</b>
<b>Væsentlige afvigelser</b>	<b>-25,5</b>
<i>Mindreforbrug på partnerskabsaftaler</i>	<i>-20,0</i>
<i>Mindreforbrug på køb af uddannelse til revalidender</i>	<i>-4,8</i>
<i>Mindreforbrug på statslige rammeaftaler vedr. match 1-3</i>	<i>-7,0</i>
<i>Merforbrug på køb af tilbud til matchgruppe 4-5</i>	<i>9,0</i>
<i>Stigende efterspørgsel på danskundervisning og introduktionsprogrammer.</i>	<i>0,4</i>
<i>Integrationsindtægter til BIF via grund- og resultattilskud.</i>	<i>-3,1</i>
<b>Forventet regnskab 2009</b>	<b>504,1</b>

Det samlede mindreforbrug skyldes primært et mindreforbrug på 20 mio. kr. på partnerskabsaftaler. Mindreforbruget skyldes, at 2009 er opstartsår for partnerskabsaftalerne, som løber over 4 år, og budgettet forventes derfor ikke udnyttet fuldt ud. Der er pt. indgået aftale med 17 virksomheder om 275 helårspladser svarende til 1.100 forløb, og det forventes, at der i 2009 vil blive indgået i alt mellem 20 og 25 partnerskabsaftaler med virksomheder, om i alt 350 helårspladser svarende til 1.400 forløb som målsat.

Til det samlede mindreforbrug bidrager desuden et forventet mindreforbrug på 4,8 mio. kr. på køb af ordinære uddannelsesforløb til revalidender. Prognosen er baseret på, hvor mange uddannelsesforløb jobcentrene har købt i 1. halvår 2009, og hvor mange de forventes at købe i 2. halvår 2009. Det forventede mindreforbrug er under forudsætning af, at uddannelsesinstitutionerne fremsender fakturaer for de købte uddannelsesforløb i 2009, jf. i øvrigt BIU, pkt.: ”Udgifter til revalidering fra uddannelsesinstitutionerne”.

For at imødekomme presset på beskæftigelsesindsatsen er der indgået aftale med tre leverandører under statens rammeaftaler, som giver jobcentrene og kommunens beskæftigelsescentre mulighed for at benytte en række tilbud. Der forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 7 mio. kr. ud af et samlet budget 21,5 mio. kr. Der gøres opmærksom på, at den gennemsnitlige aktiveringsgrad for matchgruppe 1-3 i 2009 er 67,8 pct.

I det samlede mindreforbrug er indregnet et merforbrug på køb af tilbud til matchgruppe 4-5 på 9,0 mio. kr.

I det samlede mindreforbrug er endvidere indregnet et merforbrug på 0,4 mio. kr., som skyldes stigende efterspørgsel på danskundervisning og introduktionsprogrammer for selvforsørgede.

Desuden forventes der en merindtægt på grund- og resultattilskud på 11,2 mio. kr. pga. flere integrationslovsudlændinge end budgetteret. Heraf overføres 50 pct. af indtægterne til Socialudvalget. Det foreslås, at Borgerrepræsentationen anmodes om at godkende en overførsel på 2,0 mio. kr. af merindtægten på grund- og resultattilskud til driftsrammen til en teknologipulje mhp. investering i forbedrede it-systemer, som kan sikre en mere effektiv sagsbehandling i jobcentrene. Desuden foreslås det, at Borgerrepræsentationen anmodes om at godkende en overførsel på 0,5 mio.

kr. af merindtægten på grund- og resultattilskud til driftsrammen til ”Puljer til Integrationsindsats”. Overførslen skal anvendes til at udvide puljebudgettet til ”Vi Københavner kampagnen”, hvor der er kommet mange kvalificerede ansøgninger, jf. BIU, pkt.: ”Bevillingsmæssige ændringer”.

### Efterspørgselsstyrede overførsler

Under styringsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler forventes et merforbrug på 162,4 mio. kr. svarende til ca. 7 pct. af det samlede budget, jf. tabel 3.

**Tabel 3. Regnskabsprognose for Efterspørgselsstyrede overførsler, april 2009.**

Efterspørgselsstyrede overførsler (2009-pl)	Mio. kr.
<b>Korrigeret budget efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>2.358,9</b>
<b>Omlaceringer</b>	<b>0,0</b>
<b>Budget til disposition</b>	<b>2.358,9</b>
<b>Væsentlige afvigelser</b>	<b>162,3</b>
<i>Flere helårsmodtagere af kontanthjælp</i>	<i>115,2</i>
<i>Flere helårsmodtagere af sygedagpenge</i>	<i>74,0</i>
<i>Færre personer i fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob</i>	<i>-26,8</i>
<b>Forventet regnskab 2009</b>	<b>2.521,2</b>

Det samlede merforbrug skyldes primært en stigning i antallet af kontanthjælpsmodtagere. Prognosen for august som tager afsæt i forudsætningerne bag økonomiaftalen for 2010 mellem KL og regeringen viser, at antallet af helårsmodtagere på kontanthjælp må forventes at ligge ca. 2.300 over det budgetterede niveau på 20.200 helårsmodtagere på kontanthjælp. I forhold til regnskabsprognosen for april svarer det til en nedjustering på ca. 500 helårspersoner. Stigningen i antallet af kontanthjælpsmodtagere medfører et forventet merforbrug på 115,2 mio. kr. i 2009. I det forventede regnskabsresultat er indregnet, at der hjemtages statsrefusion svarende til et rettidighedsniveau på 95 pct.

Ledighedsudviklingen på landsplan, hvor ledigheden ind til videre er steget mere end i København betyder, at København vil få kompenseret størstedelen af den merudgift, som der i øjeblikket forventes.

Til det samlede merforbrug bidrager desuden et forventet merforbrug på sygedagpenge på 74,0 mio. kr. sfa. både flere korte og lange sygedagpengesager end forudsat i budgettet. Antallet af lange sygedagpenge sager er dog siden starten af året faldet med ca. 19,2 pct. 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 26,8 mio. kr., hvilket primært skyldes færre personer i fleksjob, men også færre på ledighedsydelse og seniorjob. I prognosen er indregnet et refusionstab for 2006 og 2007 på 19,7 mio. kr. pga. manglende rettidig revurdering.

Efter aftale med Økonomiforvaltningen pba. det indberettede merforbrug i regnskabsprognosen for april er der udarbejdet en bevillingsanmodning på det samlede merforbrug på 162,3 mio. kr. i regnskabsprognosen for august, jf. BIU, pkt.: ”Anmodning om tillægsbevilling”.

## Økonomi

Jævnfør ovenfor

### Videre proces

Regnskabsprognosen er den 17. august 2009 sendt til Økonomiforvaltningen med forbehold for udvalgets godkendelse. Økonomiforvaltningen udarbejder en samlet regnskabsprognose for Københavns Kommune, som forelægges Økonomiudvalget den 15. september 2009. De enkelte udvalgs regnskabsprognoser vil indgå som bilag.

### Bilag

1. Forventet regnskab 2009 pr. august.
2. Mål og resultater.
3. Væsentligste afvigelser i regnskabsprognosen 2009 pr. august.
4. Analyse af udviklingen på revalideringsområdet.
5. Oversigt over indgåede partnerskabsaftaler.

Morten Binder

/Thomas Thellersen Børner

### **bilag**

[1: Forventet regnskab 2009](#)

[2: Mål og resultater](#)

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

[4: Analyse af udviklingen på revalideringsområdet](#)

[5: Oversigt over indgåede partnerskabsaftaler](#)

