

### **3. Regnskabsprognose, november 2009 (2009-150994)**

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 udvalgets bevillinger 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 rammen for udvalgets serviceudgifter. Efterspørgselsstyret indsats rummer primært udgifterne til de aktive beskæftigelsestilbud, mens Efterspørgselsstyrede overførsler rummer forsørgelsesydelse til modtagere af kontanthjælp, sygedagpenge og revalidering mv.

#### **Løsning**

Novemberprognosen peger på, at forvaltningen generelt overholder sine bevillinger. På driftsrammen forventes et mindreforbrug på ca. 42 mio. kr., hvoraf de 33 mio. kr. er besluttet overført til krisepakke 2010 som led i budgetforliget. Sammen med en række andre bevillingsmæssige ændringer betyder dette, at driftsrammen samlet set reduceres med ca. 31 mio. kr. Mindreforbruget udgør herefter ca. 11 mio. kr.

På efterspørgselsstyret indsats er der en forventning om et samlet mindreforbrug på ca. 99 mio. kr., hvoraf 5 mio. kr. overføres til at finansiere ”Krisepakke 2010”. Mindreforbruget udgør herefter ca. 94 mio. kr. På efterspørgselsstyrede overførsler forventes et mindreforbrug på ca. 32 mio. kr.

1. august 2009 overtog kommunen ansvaret for indsatsen for dagpengemodtagere. I den forbindelse har udvalget fået overført midler fra staten til at finansiere udgifter til både jobcenterdrift og beskæftigelsestilbud i den sidste del af året. Kommunen har fået en fast bevilling til drift, som forventes at være tilstrækkelig til at dække de udgifter, der er en følge af overtagelse af opgaven, mens kommunen bliver kompenseret fuldt ud for alle udgifter til beskæftigelsestilbud. Dermed vil udgifterne til indsatsen i 2009 ikke få nogen betydning for budget og budgetoverholdelse i 2009.

#### **Driftsrammen**

På driftsrammen forventes et mindreforbrug på ca. 42 mio. kr. svarende til ca. 6 pct. af driftsrammen.

København er ligesom resten af landet påvirket af den økonomiske lavkonjunktur, Danmark befinder sig i. Derfor er der i forbindelse med budgetforliget vedtaget en krisepakke for 2010, som skal være med til at begrænse stigningen i ledigheden. Pakken finansieres ved at overføre 33 mio. kr. fra mindreforbrug vedr. løntilskud til dagpengemodtagere i 2009 til driftsrammen i 2010. Hertil kommer, at der overføres 2 mio. kr. til driftsrammen som følge af forskellige andre forhold, jf. særskilt sag på dagsordenen om bevillingsmæssige ændringer.

Med overførslerne reduceres Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets budget således med ca. 31 mio. kr. til ca. 690 mio. kr., jf. tabel 1.

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

Driftsudgifter (2009-pl)	Mio. kr.
<b>Korrigeret budget driftsrammen, drift og anlæg</b>	<b>720,2</b>
<b>Bevillingsmæssige ændringer jf. bilag 1</b>	<b>-30,7</b>
<b>Budget til disposition</b>	<b>689,5</b>
<b>Væsentlige afvigelser</b>	<b>-11,1</b>
<b>Beskæftigelsesindsats</b>	<b>-5,4</b>
- heraf løntilskud til dagpengemodtagere	-3,6
- heraf ydelsesadministration	-1,2
- heraf formidling af fleksjob	-0,6
<b>Integrationsaktiviteter</b>	<b>-5,7</b>
- heraf integrationsindsats	-5,7
<b>Administration</b>	<b>0</b>
<b>Forventet regnskab 2009</b>	<b>678,4</b>

I forhold til den korrigerede ramme forventes et mindreforbrug på ca. 11 mio. kr. Det skyldes bl.a. et yderligere mindreforbrug på løntilskud til dagpengemodtagere ift. det forventede i augustprognosen. Det har baggrund i, at anvendelsen af løntilskudspladser ikke er steget så meget som forventet. Der er dog sket en stigning i antallet af benyttede pladser på 29 pct. i forhold til 2008. Offentligt løntilskud er et effektivt redskab til at få ledige i arbejde, og med de nye unge-regler er offentlig jobtræning stort set det eneste tilbud, der kan anvendes overfor unge med en kompetencegivende uddannelse. Dermed er der et naturligt pres på at få mere aktivitet på området. Med henblik på at sikre, at så mange som muligt kan få glæde af en offentlig løntilskudsplacering, har forvaltningen derfor startet en kampagne blandt kommunens arbejdspladser for at få flere løntilskudsjobs. Denne kampagne skal bidrage til, at udvalgets bevilling udnyttes fuldt ud i 2010. Forvaltningen vil i forlængelse heraf opsøge de statslige institutioner i kommunen med henblik på en bedre udnyttelse af også den statslige jobtræningskvote.

Der ventes desuden et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i Ydelsesservice, et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til fleksjobformidling samt mindreforbrug til integrationsindsats på 5,7 mio. kr..

### **Efterspørgselsstyret indsats**

Under efterspørgselsstyret indsats forventes et mindreforbrug på ca. 99 mio. kr. svarende til ca. 18,5 pct. af det samlede nettobudget. I forbindelse med krisepakken for 2010 er det dog besluttet at overføre 5 mio. kr. til 2010, hvorefter mindreforbruget udgør ca. 94 mio. kr.

**Tabel 2. Regnskabsprognose for efterspørgselsstyret indsats, november 2009**

Efterspørgselsstyret indsats (2009-pl)	Mio. kr.
<b>Korrigeret budget efterspørgselsstyret indsats</b>	<b>530,3</b>
<b>Bevillingsmæssige ændringer jf. bilag 1</b>	<b>-4,8</b>
<b>Budget til disposition</b>	<b>525,5</b>
<b>Væsentlige afvigelser</b>	<b>-94,0</b>
<i>Køb af ordinær uddannelse til revalidender mv.</i>	<i>-58,4</i>

<i>Køb af beskæftigelsestilbud</i>	-18,6
<i>Metodeudviklingspulje</i>	-4,1
<i>Danskundervisning og introduktionsprogrammer</i>	-8,3
<i>Integrationsindtægter til BIF via grund- og resultattilskud.</i>	-3,5
<i>Flaskehalsbevillingen</i>	-1,2
<i>Repatriering</i>	0,1
<b>Forventet regnskab 2009</b>	<b>431,5</b>

Det samlede mindreforbrug skyldes igen i år hovedsageligt et mindreforbrug til køb af uddannelsestilbud til revalidender. Mindreforbruget forventes i 2009 at udgøre ca. 58 mio. kr., hvilket er betydeligt mere end forudsat i augustprognosen. Dette er ikke udtryk for, at der nu forventes lavere aktivitet end forudsat i augustprognosen, men alene, at der – på trods af forvaltningens henvendelser til uddannelsesinstitutionerne – endnu ikke er fremsendt regninger for de afholdte forløb. Det betyder, at der nu må påregnes et markant mindreforbrug på området.

Mindreforbruget til køb af beskæftigelsestilbud på i alt 18,6 mio. kr. skyldes mindreforbrug af midler ift. en række forskellige områder. Det kan bl.a. nævnes, at der i forbindelse med handlingsplanen for nedbringelse af de langvarige førtidspensionssager ikke har været behov for igangsættelse af helt så mange eksterne forløb som ventet, at der – som i augustprognosen – ventes et mindreforbrug på partnerskabsaftaler, og at der som følge af lovændringerne på sygedagpengeområdet i løbet af året har kunnet hjemtages mere statsrefusion end forudsat i det oprindelige budget.

Der forventes samtidigt et mindreforbrug på Metodeudviklingspuljen på 4,1 mio. kr.

Udover ovenstående områder forventes et mindreforbrug til danskundervisning og introduktionsprogrammer på 8,3 mio. kr.. Mindreforbruget skyldes, at forløbene har haft en markant lavere gennemsnitspris end forudsat i budgettet, omend de endelige gennemsnitspriser fortsat er usikre. Desuden forventes en indtægt på grund- og resultattilskud på 3,5 mio. kr., hvoraf 0,23 mio. kr. tilfalder Socialudvalget.

I 2009 forventes endvidere et lille mindreforbrug på flaskehalsbevillingen til de ikke-forsikrede ledige på 1,2 mio. kr., svarende til ca. 5 pct. af budgettet. Der ventes også et begrænset mindreforbrug på flaskehalsbevillingen for de forsikrede ledige. Ved behandling af augustprognosen bad udvalget om en nærmere redegørelse for flaskehalsmidlernes finansiering, anvendelse mv. Redegørelsen er vedlagt som *bilag 4*.

Mindreforbruget på flaskehalsbevillingen samt Socialforvaltningens andel af de øgede integrationsindtægter kan ikke overføres til følgende budgetår. For det øvrige mindreforbrug er det i de særlige bevillingsbestemmelser for bevillingen fastlagt, at mindreforbrug som udgangspunkt overføres til følgende budgetår, idet dette skal godkendes af Borgerrepræsentationen i form af en tillægsbevilling til det følgende års budget.

Det foreslås på den baggrund, at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget i forbindelse med den tidlige overførselssag anmoder Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen om at få overført 92,5 mio. kr. af det samlede mindreforbrug på indsatsrammen i 2010, udover de 5 mio. kr., der allerede er besluttet overført i forbindelse med krisepakken. Midlerne overføres til følgende formål:

- Opretholdelse af aktiveringsgraden ved stigende ledighed.

- Risikopulje til dækning af forsinkede regninger fra uddannelsesinstitutioner

Disse formål er nærmere begrundet i sagen om tidlige overførsler, jf. særskilt punkt på dagsordenen.

### Efterspørgselsstyrede overførsler

Under efterspørgselsstyrede overførsler forventes et mindreforbrug på 32 mio. kr. svarende til ca. 1 pct. af budgettet.

**Tabel 3. Regnskabsprognose for efterspørgselsstyrede overførsler, november 2009**

Efterspørgselsstyrede overførsler (2009-pl)	Mio. kr.
<b>Korrigeret budget efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>2.523,4</b>
<b>Bevillingsmæssige ændringer jf. bilag 1</b>	<b>0,0</b>
<b>Budget til disposition</b>	<b>2.523,4</b>
<b>Væsentlige afvigelser</b>	<b>-31,8</b>
<i>Kontanthjælp</i>	<i>-35,1</i>
<i>Sygedagpenge</i>	<i>0,9</i>
<i>Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob</i>	<i>2,4</i>
<b>Forventet regnskab 2009</b>	<b>2.491,6</b>

I forbindelse med regnskabsprognosen i august blev der forventet et merforbrug på 162,3 mio. kr. begrundet stigningen i ledigheden. Efterfølgende har forvaltningen fået tilført de 162,3 mio. kr. gennem en tillægsbevilling.

Efter tillægsbevillingen forventes der nu i november prognosen et mindreforbrug på ca. 32 mio. kr. Det er ikke udtryk for, at ledighedsudviklingen afviger fra forudsætningerne i augustprognosen, men alene at unge kontanthjælpsmodtagere fylder mere i den samlede ledighed end antaget i augustprognosen og ved ansøgning om tillægsbevilling. Denne gruppe får således en lavere ydelse end gennemsnittet. Fra januar 2009 til juni 2009 har der været en tilvækst på 20 pct. til gruppen af kontanthjælpsmodtagere under 30 år, mens tilvæksten til målgruppen over 30 år har været på 7,5 pct.

Udviklingen i kontanthjælpsmodtagere og dagpengemodtagere peger samlet set på, at prognoserne for 2009 holder. Der forventes således stadig ca. 22.500 helårspersoner på kontanthjælp og revalidering m.v. på helårniveau og 12.500 helårspersoner på dagpenge.

Kommunen har fortsat en mere positiv ledighedsudvikling end resten af landet. I august 2008 havde Københavns Kommune en andel af ledigheden på landsplan (både forsikrede og ikke-forsikrede) på ca. 19 pct., mens andelen i august 2009 udgør ca. 14 pct..

### Økonomi

Jævnfør ovenfor

### Videre proces

Regnskabsprognosen er den 19. november 2009 sendt til Økonomiforvaltningen med forbehold for udvalgets godkendelse. Økonomiforvaltningen udarbejder en samlet regnskabsprognose for Københavns Kommune, som forelægges Økonomiudvalget den 8. december 2009. De enkelte udvalgs regnskabsprognoser vil indgå som bilag.

**Bilag**

1. Forventet regnskab 2009 pr. november.
2. Mål og resultater.
3. Væsentligste afvigelser i regnskabsprognosen 2009 pr. november.
4. Analyse af brugen af flaskehalsmidler.

Morten Binder

/Thomas Thellersen Børner

**bilag**

[1: Regnskabsprognosen, november 2009.DOC](#)

[2: Mål og resultater.doc](#)

[3: Væsentligste afvigelser.doc](#)

[4: Anvendelse af flaskehalsbevillingen](#)

