

## Bilag 1. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2009 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2009 netto 1.000 kr.	Regnskab 2009 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
<b>Rammebelagte områder, drift</b>	<b>672.241</b>	<b>16.968</b>	<b>689.210</b>	<b>636.234</b>	<b>52.977</b>
Beskæftigelsesindsatsen	485.670	10.398	496.068	445.195	50.873
Undervisning af voksne	25.649	-3.294	22.355	15.496	6.859
Administration	160.922	9.864	170.787	175.543	-4.755
<b>Rammebelagte områder, anlæg</b>	<b>0</b>	<b>289</b>	<b>289</b>	<b>0</b>	<b>289</b>
Beskæftigelsesindsatsen	0	289	289	0	289
<b>Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>2.813.665</b>	<b>176.942</b>	<b>2.990.607</b>	<b>2.947.874</b>	<b>42.732</b>
Efterspørgselsstyret indsats	454.765	12.397	467.162	394.285	72.876
Efterspørgselsstyrede overførsler	2.358.900	164.545	2.523.445	2.553.589	-30.144
<b>Finansposter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44.771</b>	<b>-44.771</b>
Finansposter	0	0	0	44.771	-44.771
<b>I alt</b>	<b>3.485.906</b>	<b>194.199</b>	<b>3.680.106</b>	<b>3.628.879</b>	<b>51.227</b>

### 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. Introduktionsprogram m.v. 1	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 2	0	0	0	0	0
5.58.80. Revalidering 1	0	0	0	0	0
5.68.95. Løntilskud til ledige ansat i 2 kommuner	0	231.158	0	85.915	-145.243
5.68.95. Løntilskud til ledige ansat i 1 kommuner	250.354	1.300	96.278	97	152.874

5.68.98.1	Beskæftigelsesordninger	0	0	14	-45	-59
5.68.98.2	Beskæftigelsesordninger	0	0	0	0	0
6.45.50.1	Administrationsbygninger	36.358	0	45.818	3.191	-6.268
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	142.121	0	117.296	1.268	26.092
6.45.53.1	Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	299.692	0	326.555	50.340	23.477
<b>Ialt</b>		<b>728.525</b>	<b>232.458</b>	<b>585.961</b>	<b>140.766</b>	<b>50.873</b>

**Ialt** **50.873**  
Der er på området et samlet mindreforbrug på 50,9 mill, som skyldes flere forhold.

**Udskudte IT-projekter** 10.050  
Mindreforbruget stammer fra, at der har været afsat midler til implementering af EDH (Elektronisk dokumenthåndtering) i jobcentre og Ydelsesservice (4,5 mill. kr.), der er afsat en pulje til brugervenlig IT (2,55mill. kr) samt tilpasning af IT-systemer i forbindelse med indførelsen af Microsoft Office 2007(3,0 mill kr). Implementeringsperioden for EDH strækker sig ind i 2010 og derfor er udgifterne ikke afholdt fuldt ud endnu. I 2009 er der afholdt 2,2 mill, som ved en fejl er konteret under centraladministrationen. Bevillingen vedr Microsoft Office 2007 blev først givet i november 2009 og igangsættelse af projektet har afventet Koncernservices faktiske implementering Microsoft Office 2007. Puljen til brugervenlig IT var oprindelig på 3,0 mio. kr.

**Feriepenge for overførte tidligere statslige medarbejdere.** 8.848  
I januar 2010 modtog forvaltningen 8,8 mill kr i skyldig feriepenge for de statslige medarbejdere, som kommunen overtog fra staten i forbindelse med overtagelse af ansvaret for den beskæftigelsesrettede indsats fra dagpengemodtagere. Løn i ferieperioder har været budgetteret, derfor tilfalder indtægten kommunekassen.

**Løntilskud til dagpengemodtagere.** 7.631  
Løntilskud til dagpengemodtagere vedrører de kommunale arbejdspladser kommunen skal stille til rådighed for forsikrede ledige. I 2009 var der et mindreforbrug på dette område på 7,6 mio. kr. da der blev udnyttet færre løntilskudspladser end de budgetterede 550 helårspladser. Desuden har enhedsprisen været lidt lavere end forventet. Kommunens udgifter til løntilskudspladser bliver hovedsageligt dækket af et timetilskud fra staten. Men der er dog en egenfinansiering af f.eks. pensionsindbetalinger. Her kan udgiftsniveauet svinge mellem personalegrupper, hvilket forårsager udsving i enhedsprisen. Forbruget af pladser i 2009 har været svagt stigende igennem hele året og forventes at stige yderligere i 2010, hvor der er iværksat en kampagne overfor kommunale arbejdspladser for at skaffe flere offentlige løntilskudspladser.

**Ydelsesadministration.** 4.118  
Mindreforbruget i Ydelsesadministrationen skyldes en merindtægt vedr elevrefusion på 1,6 mill, 1,3 mill i mindreudgift vedrørende fratrædelsesomkostninger, mindreudgifter til IT og porto på 1,1 mill. kr, mindreudgift til husleje på 0,6 mill. kr samt en merudgift på 0,5 mill vedr Koncernservices overtagelse af regnskabsopgaver fra Ydelsesservice.

<b>Forsinkede projekter.</b>	2.814
Forsinkelser i en række projekter har medført et mindreforbrug på i alt 2,8 mill. kr. Det drejer sig bl.a. om ombygninger (1,3 mill), elektronisk visitationsguide (0,6 mill) og handleplan for syge kontanthjælpsmodtagere 0,6 mill. kr	
<b>Sygedagpengeopfølgningen.</b>	2.313
På sygedagpengeopfølgningen har der i 2009 været et samlet mindreforbrug på 2,3 mill. kr. 1,9 mill. kr af dette mindreforbrug skyldes en fejlkontering, idet lønudgifterne fejlagtigt er konteret på bevillingen efterspørgselsstyret indsats. Det reelle mindreforbrug udgør 0,4 mill kr, hvilket skyldes lavere ejendomsudgifter end budgetteret.	
<b>Ekstraordinær indtægt vedr KIA- projekt</b>	2.267
Forvaltningen har vedr. KIA-projektet modtaget en ekstraordinær indtægt vedr 2008 på 2,7 mill kr fra Forebyggelsesfonden. KIA-projektet retter sig mod sygemeldte borgere, der har lettere psykiske helbredsproblemer. Projektet finansieres delvis af Forebyggelsesfonden.	
<b>Kontaktforløb (jobcentrenes drift).</b>	916
Jobcentrenes drift viser et mindreforbrug på 0,9 mill. kr. Der er dog tale om et merforbrug på jobcentrenes drift på 3,5 mill kr, eftersom der ved fejl er konteret 4,4 mill kr vedr jobkonsulenter på centralforvaltningens bevilling. Det bogførte mindreforbrug fremkommer ved 2 modsatrettede forhold. Jobcentre har generelt et mindre merforbrug på driften, hvilket skyldes uforudsete ejendoms- og serviceudgifter. Mindreforbruget stammer fra et enkelt center, som skyldes et mindreforbrug på Fritidsjobordningen.	
<b>Fleksjobformidling.</b>	-580
På fleksjobformidlingsområdet har der for 2009 i alt været et merforbrug på 0,6 mill kr. Merforbruget giver dog ikke et retvisende billede, da der er sket fejlkontering på flere områder, blandt andet sygeopfølgningsudgifter og udgifter til arbejdsprøvning som skulle være konteret under andre bevillinger. I stedet for et merforbrug er der således reelt til at være et mindreforbrug på området på 1,29 mill. kr.	

**Øvrig mindreforbrug.**

12.498

I forbindelse med integrationen af den statslige beskæftigelsesindsats budgetterede forvaltningen forsigtigt i forhold til dels den statslige kompensation og dels de merudgifter som forvaltningen forventede som følge af integrationen. Et mindreforbrug på 7,9 mill. kr stammer fra større end forventet statslig kompensation og færre end budgetteret udgifter til integrationen.

Herudover er der et mindreforbrug på tilsammen 4,55 mill kr. Det drejer sig om FØP-taskercen(Specialidsatsen vedr nedbringelse af antallet af ventende ansøgninger om førtidspension) (1,5 mill. kr), implementering af beskæftigelsesaftalen billigere end budgetteret (1,3 mil. kr) kompetenceudvikling (0,8 mill. kr), SSP (0,45 mill. kr) samt kontering på forkert år (0,5 mill)

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2008 Realiseret</b>	<b>2009 Budget</b>	<b>2009 Realiseret</b>	<b>2009 Afvigelse</b>
<b><i>Løntilskud til dagpengemodtagere</i></b>				
Antal	350	550	333	217
Enhedspris, kr.	52.081	32.538	30.829	1.709
<b><i>Indsats for personer på ledighedsydelse og fleksjob</i></b>				
Antal	3.559	4.225	3.454	771
Enhedspris, kr.	3.480	4.151	5.152	1.001
<b><i>Kontaktforløb for kontanthjælpsmodtagere og revalidender</i></b>				
Antal	28.640	29.529	33.789	4.260
Enhedspris, kr.	6.892	8.365	7.035	1.330
<b><i>Ydelsesadministration af kontanthjælp</i></b>				
Antal	28.640	29.529	33.789	-4.260
Enhedspris, kr.	3.205	3.024	2.521	-503
<b><i>Ydelsesadministration af sygedagpenge</i></b>				
Antal	36.766	41.238	36.646	-4.592
Enhedspris, kr.	7.216	865	980	115

<b>Mål</b>	<b>Resultatkrav</b>	<b>Resultat</b>	<b>Målopfyldelse</b>
------------	---------------------	-----------------	----------------------

Sygedagpengemodtagere: Antallet af sygedagpengeforløb over 26 uger nedbringes med 7,5 pct. estimeret til mindst 250 forløb fra december 2008 til december 2009.	7,5 pct.	Andelen af sygedagpengeforløb er faldet med 18 % (825 personer) november 2008-2009
Ungeindsatsen: Antallet af unge kontanthjælps-, starthjælps-, introduktionsydelses- og dagpengemodtagere under 30 år nedbringes med 10 pct. estimeret til mindst 400 fuldtidspersoner fra december 2008 til december 2009.	10 pct.	Antallet af unge ydelsesmodtagere under 30 år er steget med 36,6% (2107 personer) i perioden december 2008-2009.
Modvirke mangel på arbejdskraft: For at modvirke mangel på arbejdskraft vil Jobcenter København i 2009 igangsætte mindst 200 voksenlærlingeforløb med ledige kontanthjælps- og dagpengemodtagere.	200 voksenlærlinge-forløb	Der er i perioden januar til august 2009 igangsat 255 vokselevforløb.
Modvirke mangel på arbejdskraft: Københavns Kommune vil i perioden til og med år 2010 øge andelen af beskæftigede indvandrere med 10 procentpoint.	10 pct. point til og med år 2010	Andelen af indvandrere i beskæftigelse er faldet med 3,3 procentpoint i perioden august 2008

## 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
5.46.65. 2 Repatriering	0	0	0	0	0
5.46.65. 1 Repatriering	0	0	0	0	0
6.45.51. 1 Sekretariat og forvaltninger	22.355	0	15.496	0	6.859
<b>I alt</b>	<b>22.355</b>	<b>0</b>	<b>15.496</b>	<b>0</b>	<b>6.859</b>

**I alt**

**6.859**

### Integrationsindsats

Bevillingsområdet Undervisning af voksne dækker forskellige former for integrationsindsats og en stor del af budgettet vedrører puljemidler. I 2009 blev der på området et samlet mindreforbrug på 6,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes især, at der var 5,8 mio. kr. af puljemidlerne, som ikke blev politisk udmøntet. Derudover var der mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende anti-radikaliseringssindsatsen, 0,3 mio. kr. vedrørende integrationskonference og 0,1 mio. kr. vedrørende Vi Københavnerpuljen. De 5,8 mio. kr. i ikke udmøntede integrationspuljer vedrører 1,2 mio. kr. fra den tværgående integrationspulje og 4,6 mio. kr. vedrørende integrationsindtægtpuljen. Mindreforbruget vedrørende anti-radikalisering skyldes, at ordningen blev iværksat i forbindelse med vedtagelsen af budget 2009 og derfor ikke var fuld operationel fra starten af året. Mindreforbruget vedrørende integrationskonferencen skyldes, at midlerne er givet i 2009 budgettet, men konferencen afholdes først i 2010.

### 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	282	0	250	0	32
6.45.50.1	Administrationsbygninger	9.679	0	10.405	0	-726
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	160.826	0	180.106	19.656	377
6.45.53.1	Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	0	0	34.916	30.478	-4.438
<b>Ialt</b>		<b>170.787</b>	<b>0</b>	<b>225.677</b>	<b>50.134</b>	<b>-4.755</b>

#### Ialt

-4.755

På den samlede administrationsbevilling er der et merforbrug på 4,7 mill. kr. Merforbruget stammer fra udgifter til jobkonsulenter (4,4 mill. kr) og IT-udgifter (2,2 mill. kr), der begge burde være konteret under bevillingen Beskæftigelsesindsats. Korrigeret herfor er der et mindreforbrug på 1,9 mill. kr på den administrative bevilling.

#### Jobkonsulenter.

-4.438

Vedr jobkonsulenter er der et merforbrug på 4,4 mill. kr. Dette merforbrug vedr. bevillingen Beskæftigelsesindsats og skal ses i forhold til mindreforbruget på denne bevilling.

#### Centralforvaltningen og tværgående aktiviteter.

-317

Merforbruget på 0,3 mill. kr. skyldes flere modsatrettede forhold. Mindreforbrug på løn i centralforvaltningen på 2,6 mill. kr., et mindreforbrug på 0,9 mill. kr. vedr. udvikling af nøgletal vedr. forsikrede ledige, der er blevet forsinket og forsinkelse af øvrige administrative projekter på 0,5 mill. kr. Der er merforbrug på IT-udgifter på ialt 4,3 mill. kr. De øgede IT-udgifter vedrører øgede udgifter på 1 mill. kr. til henholdsvis KMD-Aktiv og KMD dagpenge og 2,3 mill. til KMD Opera.

### 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.	
6.45.51. Sekretariat og forvaltninger 3	289	0	0	0	289
<b>Ialt</b>	<b>289</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>289</b>

### 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	0	0	0
5.46.60. Introduktionsprogram m.v. 2	0	84.102	0	81.249	-2.853
5.46.60. Introduktionsprogram m.v. 1	195.766	111.353	202.168	117.667	-89
5.46.65. Repatriering 2	0	315	0	571	256
5.46.65. Repatriering 1	418	0	762	0	-344
5.57.71. Sygedagpenge 2	0	1.629	0	21.472	19.843
5.57.71. Sygedagpenge 1	3.258	0	42.566	0	-39.308
5.58.80. Revalidering 1	147.027	0	109.501	0	37.526
5.68.94. Jobcentrenes aktive 2 beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	0	0	0	302	302
5.68.94. Jobcentrenes aktive 1 beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	0	0	89.965	89.695	-270
5.68.96. Servicejob 1	0	0	1.072	0	-1.072
5.68.98. Beskæftigelsesordninger 1	533.699	9.734	520.448	34.469	37.986
5.68.98. Beskæftigelsesordninger 2	0	205.873	0	226.772	20.899
6.45.51. Sekretariat og forvaltninger 1	0	0	0	0	0
6.45.53. Administration vedrørende 1 jobcentre og pilotjobcentre	0	0	0	0	0

---

<b>I alt</b>	<b>880.168</b>	<b>413.006</b>	<b>966.482</b>	<b>572.197</b>	<b>72.876</b>
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------

---

**I alt** **72.876**



## Beskæftigelsestilbud

Udgiftsområdet beskæftigelsestilbud omfatter udgifter til køb af tilbud og relaterede udgifter til kontanthjælpsmodtagere, revalidender, sygedagpengemodtagere og dagpengemodtagere samt refusion, mv. efter gældende regler.

Mindreforbruget skyldes hovedsageligt to forhold:

- At der er afregnet mindre med eksterne leverandører i resultatbonus end forventet, hvilket bl.a. skyldes konjunkturudviklingen samt usikkerheder ift. estimering af et forventet effektniveau.
- En mindre kapacitetsudnyttelse på kommunens egne tilbud og partnerskabsaftaler end budgetteret.

Nedenfor begrundes afvigelserne i forhold til de enkelte udgiftsområder under beskæftigelsestilbud.

### *Tilbud til dagpengemodtagere, mv.*

Københavns kommune overtog pr. 1. august 2009 opgaver og bevillinger i relation til forsikrede ledige, mv., idet staten refunderer de afholdte udgifter fuldt ud. Ved udgangen af året er der imidlertid konteret et forbrug på 1,0 mio. kr., der primært vedrører servicejobordningen.

### *Køb af ordinær uddannelse, mv.*

Der er et merforbrug på 8,7 mio. kr. til køb af ordinær uddannelse og køb af danskundervisning til kontanthjælpsmodtagere. Der har igennem året været et efterslæb i uddannelsesinstitutionernes indsendelse af fakturaer for gennemførte aktiviteter og forvaltningen har derfor sendt rykkere til institutionerne med anmodning om indsendelse af fakturaer. Uddannelsesinstitutionernes har imødekommet denne anmodning i større udstrækning end forventet, hvilket har betydet, at forbruget er blevet højere end forventet.

### *Beskæftigelsestilbud til arbejdsmarkedssparate*

Mindreforbruget til beskæftigelsestilbud til kontanthjælpsmodtagere i matchgruppe 1-3 udgør 34,4 mio. kr., der dels skyldes et mindreforbrug i kommunens beskæftigelsescentre og dels et mindreforbrug i forhold til køb af tilbud hos andre aktører. Mindreforbruget skyldes primært en mindre faktisk kapacitetsbelastning på et af kommunens beskæftigelsescentre end det var forventet. Udover dette bidrager primært at der har været større indtægter på salg af beskæftigelsesaktiviteter end forventet. Der er endvidere et mindreforbrug vedr. udgifter til køb af tilbud hos andre aktører. Aktivitetsområdet er nyt i 2009, og der har været en implementeringsperiode i forhold til at få indgået aftalerne med leverandørerne, hvilket har betydet, at der er igangsat færre aktiviteter end budgetteret. Hertil kommer, at aktiviteterne afregnes med en forsinkelse på 3 måneder og at der ikke fuldt ud har været behov for de budgetterede midler til betaling af bonus, hvilket medvirker til, at forbruget har været lavere end budgetteret.

### *Beskæftigelsestilbud til ikke-arbejdsmarkedssparate*

Mindreforbrug til beskæftigelsestilbud til ikke-arbejdsmarkedssparate udgør 46,8 mio. kr. For denne målgruppe købes der tilbud hos eksterne leverandører, hvor en del af udgiften afregnes efter en resultatafhængig model, der indebærer, at der udløses en bonus, hvis en ledig kommer i beskæftigelse. Denne afregningsmodel trådte i kraft pr. 1. januar 2009, men de første bonusudbetalinger er først foretaget i slutningen af året. Opgørelse af beskæftigelseseffekten i slutningen af 2009 har vist, at effekten ikke har været på det forudsatte niveau og dermed har det ikke været nødvendigt at hensætte et så stort beløb til senere udbetaling som ventet.

### *Partnerskabsaftaler*

Der er et mindreforbrug på 7,6 mio. kr. vedr. udgifter til partnerskabsaftaler. Aktivitetsområdet er nyt i 2009, og der har været en implementeringsperiode i forhold til at få indgået de rette aftaler, som har betydet, at aktiviteten er gennemført på et lavere niveau end budgetteret.

### *Flaskehalsindsats*

**Integrationsprogrammer og danskundervisning** -5.483

På området er der samlet et merforbrug på 5,5 mio. kr., merforbruget skyldes en kontering på 7,4 mio. kr. vedrørende 2008. (i regnskab 2008 var der på området et mindreforbrug på 22,2 mio. kr., hvoraf de 7,4 mio. kr. nu påvirker regnskab 2009). Udover denne kontering er der et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Der har i året været en stor aktivitetsstigning både til danskundervisning til selvforsøgede og til integrationsudlændinge. Dette har ikke medført et merforbrug da de realiserede enhedspriser har været lavere end de budgetterede. De lavere enhedspriser skyldes et skift til billigere danskundervisningsmoduler.

**Grund- og Resultattilskud.** 2.543

På grund- og resultattilskud er der en merindtægt på 2,5 mio. kr., hvilke skyldes at der er kommet flere integrationsudlændinge til kommunen end budgetteret.

**Repatiering** -88

Et lille merforbrug, der skyldes at der er flere borgere end forventet, der er blevet repatrieret.

Aktivitetsoversigt	2008 Realiseret	2009 Budget	2009 Realiseret	2009 Afvigelse
<b>Integrationsudlændinge(integrationsprogrammer)</b>				
Antal	1.647	1.636	1.762	-126
Enhedspris, kr.	13.339	14.961	13.340	1.621
<b>Danskundervisning, selvforsøgende (moduler)</b>				
Antal	5.940	5.350	8.580	-3.230
Enhedspris, kr.	7.733	11.144	7.701	3.443
<b>Grund- og resultattilskud integrationsudlændinge</b>				
Antal	1.382	1.720	1.762	-42
Enhedspris, kr.	-53.815	-48.712	-48.994	282
<b>Repatiering</b>				
Antal	18	11	18	-7
Enhedspris, kr.	-23.596	9.279	10.666	-1.387
<i>Enhedsprisen i 2008 er påvirket af at refusionen for 2007 blev hjemtaget i 2008</i>				
<b>Beskæftigelsesforløb for kontanthjælpsmodtagere og revalidender</b>				
Antal	28.640	29.529	33.789	-4.260
Enhedspris, kr.	8.104	14.758	10.445	4.313
<b>Beskæftigelsesforløb for sygedagpengemodtagere</b>				
Antal	22.590	16.075	36.646	-20.571
Enhedspris, kr.	673	1.926	1.042	884
<i>Antal af berørte sygedagpengemodtagere i 2008 og 2009 kan ikke sammenlignes, da tallet i 2008 og det budgetterede tal for 2009 opgøres med en varighed over 4 uger, mens det realiserede tal for 2009 opgøres med alle varigheder.</i>				

**Efterspørgselsstyrede overførsler**

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	
5.46.61. Introduktionsydelse	0	2.661	0	2.542	-119

5.46.61. 1	Introduktionsydelse	5.360	0	5.118	0	242
5.57.71. 2	Sygedagpenge	0	399.454	0	365.190	-34.264
5.57.71. 1	Sygedagpenge	1.186.205	0	1.152.965	0	33.240
5.57.72. 2	Sociale formål	0	0	0	0	0
5.57.72. 1	Sociale formål	0	0	0	0	0
5.57.73. 2	Kontanthjælp	0	543.662	0	522.293	-21.369
5.57.73. 1	Kontanthjælp	1.575.092	0	1.622.055	2.154	-44.809
5.57.74. 2	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	0	4	4
5.57.74. 1	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	-13	0	13
5.57.75. 2	Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	0	668.218	0	551.529	-116.689
5.57.75. 1	Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	1.033.504	0	876.771	0	156.733
5.58.80. 2	Revalidering	0	166.559	0	166.970	411
5.58.80. 1	Revalidering	261.702	0	258.255	0	3.447
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	218.269	0	250.913	32.644
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)	455.565	0	494.445	0	-38.880
5.68.95. 2	Løntilskud til ledige ansat i kommuner	0	0	0	0	0
5.68.95. 1	Løntilskud til ledige ansat i kommuner	0	0	0	0	0
5.68.97. 2	Seniorjob til personer over 55 år	0	3.061	0	349	-2.712
5.68.97. 1	Seniorjob til personer over 55 år	4.458	0	1.130	0	3.328
5.68.98. 2	Beskæftigelsesordninger	0	1.830	0	1.059	-771
5.68.98. 1	Beskæftigelsesordninger	5.273	0	5.869	0	-596
<b>I alt</b>		<b>4.527.159</b>	<b>2.003.714</b>	<b>4.416.595</b>	<b>1.863.003</b>	<b>-30.147</b>

**I alt****-30.147**

Området omfatter Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens samlede udgifter til forsørgelse og tillægsydelse. Der er et merforbrug på den samlede bevilling på 30,1 mio. kr., svarende til 1,2 pct. af budgettet.

**Kontanthjælp m.m.****-22.276**

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 vedr. kontanthjælp. Ydelsen udviser et merforbrug på 22,3 mio. kr. Merforbruget skyldes primært at der har været en lavere aktiveringsgrad end forudsat i budgettet. Den realiserede aktiveringsgrad er på knap 49 pct., hvilket er 2,3 procent point mindre end budgetteret. Merforbruget på kontanthjælp følger således det ovenfor omtalt mindreforbrug på beskæftigelsestilbud under efterspørgselsstyret indsats, hvor den fulde budgetterede kapacitet ikke har været anvendt. Det skyldes primært at aktiveringen ikke har kunnet følge den store stigning i ledigheden i det nødvendige tempo for at sikre en uændret aktiveringsgrad.

I løbet af 2009 fik forvaltningen tilført en ekstra bevilling på 122 mio. kr. for at imødekomme den voksende ledighed. Der har endvidere været afsat ekstra ressourcer til at opretholde en uændret aktiveringsgrad. En uændret aktiveringsgrad ville forudsætte et aktivitetsløft på 1.018 helårspladser fra 2008 til 2009. Forvaltningen har nået en aktivitetsstigning på 1.823 pladser.

Regnskabet indeholder ca. 41 mio. kr. berigtigelse af statsrefusion. Kommunen kan ikke hjemtage statsrefusion på ydelsen, når der ikke er foretaget rettidig aktivering. Berigtigelsen svarer til at forvaltningen i 2009 har aktiveret 95 % af kontanthjælpsmodtagerne rettidigt.

**Løntilskud m.v. til personer i fleksjob, skånejob og personer på ledighedsydelse.****-6.236**

Ydelsen omfatter løntilskud til personer i fleksjob, skånejob og ledighedsydelse. Løntilskud gives til virksomheder, der vælger at ansætte personer i fleksjob eller i skånejob. Løntilskuddet kan være tilskud svarende til 1/3 del, 1/2 del eller 2/3 del af lønnen. I den periode, hvor borgeren er visiteret til fleksjob, men endnu afventer ansættelse, modtager borgeren ledighedsydelse. Ydelsen udviser samlet set et merforbrug på 6,2 mio. kr., svarende til 2,6 pct. Merforbruget skyldes primært, at der er tildelt flere tilskud svarende til 2/3 del af lønnen. Tilgangen til tilskud svarende til 2/3 del af lønnen har været på 8 pct. fra januar til december 2009. Udover der har været en stigning i antallet af tilskud svarende til 2/3 del af lønnen, har der været stigende enhedspriser. Stigende enhedspriser, især på ledighedsydelsesområdet, skyldes at andelen af modtagere, der har været på ledighedsydelse mere end 18 måneder er steget. Kommunen har siden 2008 ikke kunnet hjemtage statsrefusion for sager med ledighedsydelse med en varighed over 18 måneder. I forbindelse med tillægsbevillingen blev budgettet på området nedskrevet med 17,9 mio. kr.

## Beskæftigelsesordninger

-1.367

Beskæftigelsesordninger består af tre ordninger.

- Orlovsydelse til modtagere af ledighedsydelse og kontanthjælpsmodtagere
- Godtgørelse til særlig udsatte unge under 18 år i virksomhedspraktik (LAB § 50 a)
- Jobtræning med løntilskud til offentlige virksomheder m.v. (LAB § 55)

Ydelsen udviser et merforbrug på ca. 1,4 mio. kr. Merforbruget skyldes især at der har været større udgifter vedr. virksomhedspraktik og Jobtræning med løntilskud.

## Sygedagpenge

-1.024

Sygedagpenge gives til borgere til erstatning af tabt arbejdsfortjeneste som følge af sygdom. Ydelsen udviser et merforbrug på omkring 1 mio. kr. Merforbruget skyldes primært, at der er 12 % flere sygedagpengemodtagere i forhold til korrigeret budget. Udviklingen i antallet af sygedagpengemodtagere er ikke et isoleret fænomen i Københavns kommune, men samme tendens gælder også for resten af landet. Grunden til at merforbruget ikke er væsentlig højere end budgetteret er at enhedspriserne er lavere end budgetteret og at der i løbet af året tilført en ekstra bevilling på 74,7 mio. kr. til området via. En tillægsbevilling. I årsregnskabet er indregnet berigtigelse til staten på ca. 20 mio. kr. pga. manglende rettidighed i sygedagpenge opfølgning. Rettidigheden i 2009 er på ca. 95 pct., hvilket svarer til den politiske målsætning på området.

## Seniorjob til personer over 55 år

616

Ydelsen består af løn til borgere, der har fået ansættelse i kommunen i et seniorjob. Kommunen har siden januar 2008 ansvar for, såfremt borgeren ønskede, at give alle borgere over 55 år, hvis dagpengeregulering er, står for at udløbe, et tilbud om job i kommunen. Der er et mindreforbrug på omkring 0,6 mio. kr.

## Introduktionsydelse

123

Introduktionsydelse gives til ikke- selvforsørgende integrationsudlændinge i den tre årige introduktionsperiode. Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., svarende til 3,7 pct. Mindreforbruget skyldes færre modtagere som til dels opvejes af lidt højere enhedspris.

## Aktivitetsoversigt

	2008	2009	2009	2009
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>Introduktionsydelse</b>				
Antal	52	74	68	-6
Enhedspris, kr.	40.645	36.409	37.879	1.470
<b>Sygedagpenge over 52 uger</b>				
Antal	2.355	1.497	2.075	578
Enhedspris, kr.	178.068	245.879	184.420	-61.459
<b>Sygedagpenge 5-52 uger</b>				
Antal	5.075	5.000	5.202	202
Enhedspris, kr.	81.830	83.734	77.875	-5.859
<b>Kontanthjælp til passive</b>				
Antal	11.371	9.794	11.384	1.590
Enhedspris, kr.	88.323	105.312	96.417	-8.895
<b>Kontanthjælp til aktive</b>				

Antal	6.816	8.621	9.426	805
Enhedspris, kr.	37.010	42.372	34.505	-7.867
<b>Revalidering</b>				
Antal	1.560	1.700	1.416	-284
Enhedspris, kr.	66.371	55.966	64.666	8.700
<b>Løntilskud til personer i fleksjob og skånejob</b>				
Antal	2.256	2.380	2.325	-55
Enhedspris, kr.	60.936	57.534	59.947	2.413
<b>Ledighedsydelse</b>				
Antal	569	750	627	-123
Enhedspris, kr.	153.610	133.820	166.118	32.298
<b>Beskæftigelsesordninger</b>				
Antal	60	161	65	-96
Enhedspris, kr.	44.979	21.310	73.997	52.687
<b>Seniorjob</b>				
Antal	0	52	3	-49
Enhedspris, kr.	0	26.866	260.225	233.359

<b>Mål</b>	<b>Resultatkrav</b>	<b>Resultat</b>	<b>Målopfyldelse</b>
------------	---------------------	-----------------	----------------------

## 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	259	259
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	173	0	-173
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-172.516	0	172.516
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	128.517	0	-128.517
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	208.156	0	-208.156
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	96.151	96.151
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	23.149	23.149
<b>Ialt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>164.330</b>	<b>119.559</b>	<b>-44.771</b>

<b>8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten</b>	<b>172.516</b>
--	----------------

Forskydninger i tilgodehavender hos staten vedrører statslige refusion- og tilskudsordninger. Ved udgangen af 2009 skyldte kommunen staten 126,7 mio. kr., ved udgangen af 2008 skyldte staten kommunen 46,4 mio. kr., dette giver en samlet bevægelse på 172,5 mio. kr. i 2009. Det skyldige beløb på 126,7 mio. kr. vedrører især de midler som kommunen i 2009 modtog aconto fra staten for at betale indsatsen for de forsikrede ledige. Kommunen modtog 124,5 mio. kr. mere end der blev brugt. De uforbrugte midler svarer til lidt over halvdelen af det modtagne beløb. Dette store mindreforbrug skyldes ikke manglende indsats i

- |             |  |                 |
|-------------|--|-----------------|
| <b>8.28</b> | <b>Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt</b><br>Kommunens kortfristede tilgodehavender i øvrigt vedrører hovedsageligt forudbetalt statsrefusion, debitorer, periodeafgrænsningskonti og hensættelser til bonus. Ultimo 2009 var det samlede tilgodehavende -41,1 mio. kr., mens der primo var et samlet tilgodehavende på 199,7 mio. kr. Den samlede ændring på 128,5 mio. kr. skyldes hovedsageligt. En forøgelse af bonushensættelser på 21,6 mio. kr., bonushensættelserne vedrører leverandører (køb af aktivering), som i løbet af 2010 forventes at få udbetalt bonus på baggrund af deres indsats i 2009 (bonusaftalerne er bygget sådan op at bonussen udbetales i forhold til hvilken effekt aktiveringen har haft). Aftalerne med bonus er først startet i 2009. En forøgelse af periodeafgrænsningskonteringer på 22,5 mio. kr. Stigningen skyldes især at en del regninger ved en fejl blev konteret i 2010, og for at rette op på denne konteringsfejl blev periodeafgrænsningskontiene belastet. En reduktion af forudbetalt refusion med 172,2 mio. kr., reduktionen skyldtes at den forudbetalte refusion for januar 2010 ikke er konteret i december 2009, som er det normale, men først i januar 2010. I 2008 blev den forudbetalt refusion for januar 2009 konteret i december 2008. Denne ændring giver reduktionen i den forudbetalte refusion. Denne ændrede kontering påvirker ligeledes funktion 8.52 Forskydninger i kortfristet gæld til staten med modsat fortegn. Derudover er der bevægelser på 0,4 mio. kr. | <b>-128.517</b> |
| <b>8.32</b> | <b>Forskydninger i langfristede tilgodehavender</b><br>Forskydninger i langfristede tilgodehavender vedrører borgernes gæld til kommunen især vedrørende tilbagepligtig kontanthjælp mm. Det samlede tilgodehavende er ultimo 2009 på 211,1 mio. kr., hvilke næsten svarer til den samlede bevægelse i året. Årsagen skyldes at kommunen ikke tidligere har opgjort borgernes gæld vedrørende kontanthjælp mm. i Kommunens Økonomisystem (KØR). Gælden har været kendt, men den har ikke fremgået af KØR. De sidste 3 mio. kr. vedrører deposita vedrørende ejendomme. De 208 mio. kr. vedrørende borgernes gæld skal ved betaling delvis tilbagebetales til staten, det drejer sig om 96 mio. kr., som er konteret på funktion 8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten. De sidste 112 mio. kr. er modposteret på kortfristet gæld i øvrigt. Så den samlede effekt af opgørelsen på finansposter er 0 kr. Konteringen svarer til den ønskede i statens regnskabsbekendtgørelser.  | <b>-208.156</b> |
| <b>8.51</b> | <b>Forskydninger i kortfristet gæld til staten</b><br>Forskydninger i kortfristet gæld til staten vedrører statens andel af den gæld borgerne har til Københavns Kommune vedrørende kontanthjælp mm. Denne gæld er ikke tidligere blevet opgjort i Københavns kommunes økonomisystem derfor er der en stor stigning i 2009.  | <b>96.151</b>   |
| <b>8.52</b> | <b>Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt</b>   | <b>23.149</b>   |

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt indeholder leverandørgæld (fakturaer modtaget som først skal betales i 2010), afregningskonti vedrørende ATP, Skat og andre offentlige myndigheder. Kommunens andel af borgernes kontanthjælpsgæld mm, interne afregningskonti i Københavns Kommune. Ændringen på 23,1 mio. kr. skyldes 112 mio. kr. vedrørende borgernes gæld. (se forklaring under 8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender) 41,2 mio. kr. i leverandørgæld. Stigningen skyldes hovedsageligt overtagelsen af statens opgaver i jobcentrene, som automatisk medfører flere fakturaer fra leverandører og hermed mere leverandørgæld -160,6 mio. kr. vedrørende interne afregninger i kommunen (har sammenhæng med 172,2 mio. kr. med modsat fortegn under 8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt. 30,6 mio. kr. vedrørende andre offentlige myndigheder. Stigningen her skyldes at de stigende udgifter til forsørgelse pga. af den økonomiske udvikling øger de generelle mellemregninger til andre offentlige myndigheder tilsvarende.

#### OBR-regnskab 2009.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	(Hovedfunktion, funktion - slettes senere)	Primo 2009 i 1.000 kr.	Ultimo 2009 i 1.000 kr.
Grunde og bygninger	9.58.81	10.980	10.615
Tekniske anlæg	9.58.82	5.639	4.165
Inventar	9.58.83	5.484	3.832
Aktiver under opførelse	9.58.84	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>9.58</b>	<b>22.104</b>	<b>18.613</b>
Immaterielle anlægsaktiver	9.62.85	328	37
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>9.62</b>	<b>328</b>	<b>37</b>
Aktier og andelsbeviser m.v.	9.32.21	0	0
Andre langfristede tilgodehavender	9.32.22 - 9.32.27	2.942	211.098
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	9.35	0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>9.32.21-9.32.27 og 9.35</b>	<b>2.942</b>	<b>211.098</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>25.374</b>	<b>229.748</b>
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	9.65	0	0
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	9.68	0	0
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	9.25 og 9.28	-123.230	-167.228
-herunder tilgodehavender hos staten	9.25	46.393	-126.123
-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt	9.28	-169.623	-41.105
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	9.32.20	0	0
Likvide beholdninger	9.22	0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>-123.230</b>	<b>-167.228</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>-97.855</b>	<b>62.520</b>
<b>Egenkapital</b>	<b>9.75</b>	<b>-658.837</b>	<b>-648.527</b>
Hensatte forpligtigelser	9.72.90	307.686	321.014
-herunder tjenestemandspensionsforpligtelse		302.609	313.346
<b>Hensatte forpligtigelser</b>		<b>307.686</b>	<b>321.014</b>



Langfristet gæld	9.55.63 - 9.55.78	0	0
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	9.55.79	75	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>75</b>	<b>0</b>
<b>Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita</b>	<b>9.38.36 - 9.48.49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kassekredit	9.50	0	0
Kortfristet gæld til staten	9.51	0	96.151
Skyldige feriepenge	9.52.55	92.271	109.782
Kortfristet gæld i øvrigt	9.52 undtagen 9.52.55	160.950	184.100
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>253.221</b>	<b>390.033</b>
<b>Gæld i alt</b>		<b>253.296</b>	<b>390.033</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>-97.855</b>	<b>62.520</b>

## Aktiver

### Anlægsaktiver

Anlægsaktiverne i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen er steget med 204 mio. kr. Stigningen skyldes en stigning i de finansielle anlægsaktiver på 208 mio. kr., mens der på de materielle- og immaterielle anlægsaktiver er et fald på 4 mio. kr..

Stigningen i de finansielle anlægsaktiver skyldes, at borgernes tilbagebetalingspligt til kommunen i forbindelse med kontanthjælp mm. nu indgår i regnskabet. Denne gældspost udgør 208 mio. kr. Stigningen i borgernes gæld modsvares af en tilsvarende ændring på passivside under kortfristet gæld i øvrigt. Når tilbagebetalingen sker fra borgerne, vil der komme en indtægt under bevillingen Efterspørgselsstyret indsats, samtidig vil en del af midlerne skulle tilbagebetales til staten.

Faldet i de materielle anlægsaktiver skyldes, at afskrivningerne på de nuværende anlægsaktiver er større end nyinvesteringerne.

### Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiverne er faldet med 44 mio. kr. Faldet skyldes især;

1. Forskydning på forudbetalt refusion på 172,2 mio. kr., den forudbetalte refusion for januar, er ikke som i tidligere år konteret i december måned. (på passivside er der en tilsvarende forskydning)
2. Til indsatsen for forsikrede ledige modtog kommunen i 2009 et acountobeløb, der var 124,5 mio. kr. højere end det faktiske forbrug. Disse midler skal tilbagebetales til staten i 2010.
3. Vedr. øvrige tilskud og statsrefusion skal der tilbagebetales 48 mio. kr.
4. Forøgelse af bonushensættelser til leverandører med 21,6 mio. kr.. Bonusudbetalingen sker forskudt i forhold til indsats, da effekten af indsatsen først skal kendes.
5. En forøgelse af periodeafgrænsningskontiene med 22,5 mio. kr., forøgelsen skyldes at en del fakturaer ved en fejl blev konteret i forkert regnskabsår, og for at få et retvisende driftsregnskab var det nødvendigt med omkonteringer.

## Passiver

### Hensatte forpligtigelse

Der er sket en stigning på 13 mio. kr. hvilke hovedsageligt vedrører tjenstemandsforpligtigelser samt forpligtigelser vedrørende åremålsansættelser

## Gæld

Den samlede gæld er steget med 136,8 mio. kr. Stigningen skyldes især

1. Forøgelse med 208 mio. kr. vedrørende borgernes tilbagebetalingspligtige ydelser. (se forklaring under anlægsaktiver)
2. Fald på 161 mio. kr. vedrørende statsrefusion. (har sammenhæng med ændringen i omsætningsaktiver på 172,2 mio. kr. vedrørende forudbetalt refusion).

3. Stigning på 41,2 mio. kr. i leverandørgæld, stigningen har sammenhæng med den øgede aktivitet i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen pga. overtagelsen af de statslige jobcentre.
4. Stigning på 30,6 mio. kr. vedrørende gæld til andre offentlige myndigheder, stigningen har sammenhæng med den generelle stigning i de offentlige forsørgelser, som også medfører større indbetalinger til skat, atp mm.
5. Stigning på 18 mio. kr. vedrørende skyldige feriepenge. Stigningen skyldes at antallet af ansatte pga. af overtagelse af de statslige jobcentre er steget. Kommunen har fået kompensation fra staten vedrørende de optjente feriepenge fra før overtagelsen.

Egenkapital:

Egenkapital er faldet med 10,3 mio. kr. som konsekvens af bevægelserne på aktivsiden og på passivsiden.