

4. Regnskabsprognose, oktober 2008 (2008-120265)

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, oktober 2008

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 fra 2008 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.

I 2008 er regnskabsprognoserne præget af en særlig interesse for udviklingen i service- og anlægsudgifter, da regeringen over for KL har tilkendegivet, at den vil skride ind individuelt over for de kommuner, som overskrider budgettet på disse udgiftstyper, hvis der samlet på landsplan konstateres en budgetoverskridelse. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har ikke udgifter til anlæg, og loftet har derfor kun konsekvenser for forvaltningens serviceudgifter, som i 2008 ikke må overstige 660 mio. kr.

Løsning

Driftsrammen (Serviceudgifter)

På driftsrammen forventes et samlet mindreforbrug på 38,8 mio. kr., *jf. tabel 1.*

Tabel 1. Regnskabsprognose for driftsrammen, oktober 2008.

Driftsudgifter (2008-pl)	Mio. kr.
Korrigeret budget, driftsrammen	663,1
Væsentlige afvigelser (forventning august 2008)	-38,8
<i>Uudnyttede løntilskudspladser</i>	-34,3
<i>Uforbrugte midler til ESDH 2</i>	-4,5
Forventet regnskab 2008	624,3

Mindreforbruget på driftsrammen skyldes fortsat primært, at staten ikke udnytter det antal løntilskudspladser, som Københavns Kommune stiller til rådighed pga. et lavt antal forsikrede ledige. Den lave udnyttelse forventes at medføre et mindreforbrug på 34,3 mio. kr.

For budgetposter, som ikke er særskilt besluttet af Borgerrepræsentationen, kan Beskæftigelses- og

Integrationsudvalget på baggrund af oktoberprognosen indstille til Borgerrepræsentationen at få overført op til 75 pct. af eventuelle mindreforbrug. Overførslen kan kun ske til konkrete aktiviteter i 2009.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen foreslår derfor, at udvalget anmoder om at få 75 pct. af mindreforbruget på 34,3 som følge af uudnyttede løntilskudspladser til dagpengemodtagere overført til 2009, jf. Tidlig overførsel fra 2008 til 2009 (pkt. 6). Overførslen på 25,7 mio. kr. foreslås at dække forventede merudgifter ifm.:

1. En tidligere indsats i sygedagpengeopfølgningen.
2. Afvikling af sagspuklen på førtidspensionsområdet.

Ad 1)

I forbindelse med budget 2009 fremlagde Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen et investeringsforslag med henblik på en fremtidig besparelse på sygedagpenge.

Gennem en effektiv og målrettet håndtering af de kortvarige sygedagpengeforløb, som modvirker langvarigt sygefravær og øger sandsynligheden for en hurtig tilbagevenden til arbejdsmarkedet skal sagsvarigheden reduceres.

Ringsted Kommune har vha. denne metode nedbragt kommunens udgifter pr. sygedagpengeforløb fra 7.300 kr. i 2004 til 6.200 kr. i 2007. I København er udgifterne i samme periode steget fra 9.200 kr. til 12.200 kr.

Investeringsforslaget indgår ikke i budgetaftalen, der foreslås imidlertid en styrket tidlig indsats på sygedagpengeområdet i 2009, svarende til 15,7 mio. kr. Der er ikke hermed taget stilling til en eventuel fortsættelse i de følgende år.

Ad 2)

På grund af et stigende sagsantal og et betydeligt antal borgerklager over sagsbehandlingen vedr. fleksjob, revalidering og førtidspension, herunder særligt sagsbehandlingstiden vedr. førtidspension, er der iværksat en handlingsplan på området. Handleplanen skal sikre:

1. Afvikling af sagspuklen på 1.700 sager.
2. En sagsbehandlingstid på 3 måneder i nye sager vedr. om førtidspension.
3. Markant reduktion i antallet af klager.

Det forventes, at udgifterne på driftsrammen til handleplanen vil være ca. 10,0 mio. kr. i 2009. De største udgifter forventes dog på budgettet til efterspørgselsstyret indsats og vil tilsvarende kunne finansieres af overført mindreforbrug fra 2008, jf. de særlige betingelser for bevillingsanvendelsen på efterspørgselsstyret indsats, der er aftalt med Økonomiforvaltningen.

Anvendelse af de overførte midler i 2009 er under forudsætning af, at det kan ske inden for serviceloftet. Det indebærer en vis risiko for, at midlerne ikke kan anvendes som forudsat. Af samme grund vil der i udmøntningen af midlerne blive lagt vægt på anvendelse af eksterne aktører, hvor kommunens engagement kan afbrydes med relativt kort varsel.

Efterspørgselsstyret indsats

Under styringsområdet efterspørgselsstyret indsats forventes et mindreforbrug på 92,2 mio. kr., jf. tabel 2.

Tabel 2. Regnskabsprognose for Efterspørgselsstyret indsats, oktober 2008.

Efterspørgselsstyret indsats (2008-pl)	Mio. kr.
Korrigeret budget efterspørgselsstyret indsats	396,9
Omlaceringer	9,7
<i>Integrationsindtægter overførsel til SOF</i>	<i>-0,4</i>
<i>Refusionsregulering efterspørgselsstyrede overførsler (75%)</i>	<i>10,1</i>
Budget til disposition	406,6
Væsentlige afvigelser	-95,8
<i>Faldende behov for danskundervisning til kontanthjælpsmodtagere</i>	<i>-8,5</i>
<i>Flere danskundervisningsmoduler til selvforsørgende borgere samt afvikling af tilgodehavende vedr. sprogcenters konkurs</i>	<i>-3,4</i>
<i>Øgede integrationsindtægter</i>	<i>-0,4</i>
<i>Faldende refusion pga. færre kontanthjælpsmodtagere</i>	<i>3,4</i>
<i>Mindreforbrug på udbudsområdet</i>	<i>-73,0</i>
<i>Beskæftigelsescentrenes manglende indtjening på udbudsområdet</i>	<i>11,0</i>
<i>Mindreforbrug på køb af uddannelse til revalidender</i>	<i>-25,0</i>
Forventet regnskab 2008	310,8

Mindreforbruget på efterspørgselsstyret indsats skyldes primært, at forbruget på køb af tilbud til matchgruppe 4-5 forventes at være 73,0 mio. kr. lavere end forudsat i budgettet.

Mindreforbruget skal ses i relation til, at det i 2008 har været en væsentlig udfordring at få tilpasset kommunens beskæftigelsesindsats til velfærdsreformens skærpede krav om ret- og pligtaktivering efter 9 måneder, gentagen aktivering hver 6. måned samt kravet om, at statsrefusion kræver aktivering til tiden. Forvaltningen har opnået en høj rettidighed i indsatsen henover 2008, men samtidig er flere kontanthjælpsmodtagere end forudsat undtaget fra aktivering. Forvaltningen har derfor taget initiativ til at forlænge og geniværksætte igangværende og afsluttede forløb. Initiativet kan dog ikke i 2008 fuldt ud opveje det lavere antal aktiverede, som også påvirkes af, at tilgangen af revalidender er faldet i 2008, ligesom anvendelsen af adgangen til selvfundne jobtræningspladser har været mindre end forudsat i lovgivningen, jf. bilag 4.

På uddannelsesforløb for revalidender forventes et mindreforbrug på 25 mio. kr., hvilket også skyldes det faldende antal revalidender i 2008. Prognosen er dog forbundet med stor usikkerhed, da jobcentre fortsat ikke modtager fakturaer fra uddannelsesinstitutionerne, og det estimerede mindreforbrug på 25 mio. kr. er således under forudsætning af, at jobcentre modtager fakturaer for afholdte forløb i 2007 og 2008. Forvaltningen er i øjeblikket ved at kontakte de relevante uddannelsesinstitutioner med henblik på afregning af eventuelle tilgodehavender.

Efterspørgselsstyrede overførsler

Under styringsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler forventes et mindreforbrug på 21,5 mio. kr., jf. tabel 3.

Tabel 3. Regnskabsprognose for Efterspørgselsstyrede overførsler, oktober 2008.

Efterspørgselsstyrede overførsler (2008-pl)	Mio. kr.
Korrigeret budget efterspørgselsstyrede overførsler	2.360,4
Omplaceringer	-10,1
<i>Refusionsregulering efterspørgselsstyrede overførsler (75%)</i>	<i>-10,1</i>
Budget til disposition	2.350,3
Væsentlige afvigelser	-27,4
<i>Færre helårsmodtagere af kontanthjælp (inkl. refusionsregulering)</i>	<i>-58,1</i>
<i>Flere helårsmodtagere af sygedagpenge samt tab af statsrefusion</i>	<i>44,6</i>
<i>Færre fleksjob og ledighedsydelsesmodtagere samt tab af statsrefusion</i>	<i>-9,7</i>
<i>Færre i seniorjobs</i>	<i>-4,2</i>
Forventet regnskab 2008	2.322,9

Mindreforbruget skyldes primært et mindreforbrug på 58,1 mio. kr. (inkl. refusionsregulering) som følge af færre helårsmodtagere af kontanthjælp ift. det budgettede.

På sygedagpenge forventes der et merforbrug på 27,8 mio. kr. Merforbruget skyldes et højere sagsantal i starten af 2008 end forudsat i budgettet samt en stigning i sagsvarigheden. Desuden er der i prognosen indregnet en forventet efterbetaling af refusion for 2006 på 16,8 mio. kr., jf. augustprognosen.

På fleksjob og ledighedsydelse forventes et mindreforbrug på 10,9 mio. kr., som skyldes et faldende antal visiterede til fleksjob. I prognosen er desuden indregnet en korrektion af et refusionstab for manglende revisitering til fleksjob i 2006 på 1,2 mio. kr.

Økonomi

Jævnfør ovenfor

Videre proces

Regnskabsprognosen er den 14. oktober 2008 sendt til Økonomiforvaltningen med forbehold for udvalgets godkendelse. Økonomiforvaltningen udarbejder en samlet regnskabsprognose for Københavns Kommune, som forelægges Økonomiudvalget den 11. november 2008. De enkelte udvalgs regnskabsprognoser vil indgå som bilag.

Bilag

1. Forventet regnskab 2008 pr. oktober.
2. Mål og resultater.
3. Væsentligste afvigelser i regnskabsprognosen 2008 pr. oktober.
4. Redegørelse for den lave aktiveringsgrad.

Morten Binder

/Thomas Thellersen Børner

bilag

[Bilag 1 Regnskabsprognosen, oktober](#)

[Bilag 2. Mål og resultater](#)

[Bilag 3 Væsentligste afvigelser](#)

[Bilag 4. Redegørelse for aktiveringsgraden](#)

