

| <b>Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen</b> |                        |                           |                          |                  |                  |
|---|------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| <b>1.000 kr</b>                                     | <b>Vedtaget budget</b> | <b>Tillægsbevillinger</b> | <b>Korrigeret budget</b> | <b>Regnskab</b>  | <b>Afvigelse</b> |
| <b>Service</b>                                      | <b>1.091.616</b>       | <b>159.967</b>            | <b>1.251.583</b>         | <b>1.267.558</b> | <b>-15.975</b>   |
| Administration                                      | 156.011                | -4.107                    | 151.904                  | 151.570          | 334              |
| beskæftigelsesindsats                               | 921.630                | 170.779                   | 1.092.409                | 1.108.691        | -16.282          |
| Integrationsindsats                                 | 13.975                 | -6.705                    | 7.270                    | 7.297            | -27              |
| <b>Anlæg</b>  | <b>12.244</b>          | <b>-144</b>               | <b>12.100</b>            | <b>11.159</b>    | <b>941</b>       |
| beskæftigelsesindsats                               | 12.244                 | -144                      | 12.100                   | 11.159           | 941              |
| <b>Overførsler mv.</b>                              | <b>8.309.259</b>       | <b>-358.222</b>           | <b>7.951.037</b>         | <b>7.857.137</b> | <b>93.900</b>    |
| Efterspørgelsesstyrede overførsler                  | 7.639.542              | -238.400                  | 7.401.142                | 7.341.878        | 59.264           |
| Efterspørgselsstyret indsats                        | 669.717                | -119.822                  | 549.895                  | 515.259          | 34.636           |
| <b>Finansposter</b>                                 | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>                 | <b>21.338</b>    | <b>-21.338</b>   |
| Renter m.v.   | 0                      | 0                         | 0                        | 354              | -354             |
| Øvrige balanceposter                                | 0                      | 0                         | 0                        | 20.984           | -20.984          |
| <b>I alt</b>  | <b>9.413.119</b>       | <b>-198.399</b>           | <b>9.214.720</b>         | <b>9.157.192</b> | <b>57.528</b>    |

#### **BoIn\_service Service**

Styingsområdet udviser et merforbrug på 16,0 mio. kr.

Området er tilført ekstrabevillinger fra Borgerrepræsentationen på 175,1 mio. kr. til dækning af udgifter vedrørende fordrevne ukrainere. Regnskabet viser udgifter vedrørende fordrevne ukrainere på 193,3 mio. kr., svarende til et merforbrug på 18,2 mio. kr.

Området udviser således på den ordinære drift (dvs. eksklusivt ukraineindsatsen) et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne neden for.



| <b>Administration</b>                  |                          |                |                 |                |                  |
|--|--------------------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|
| <b>Hovedprodukt</b><br><b>1.000 kr</b> | <b>Korrigeret budget</b> |                | <b>Regnskab</b> |                | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>Udgift</b>            | <b>Indtægt</b> | <b>Udgift</b>   | <b>Indtægt</b> |                  |
| Administrative fællesudgifter          | 124.988                  | 0              | 125.319         | -552           | 221              |
| Support af jobcentre                   | 26.916                   | 0              | 26.803          | 0              | 113              |
| <b>I alt</b>                           | <b>151.904</b>           | <b>0</b>       | <b>152.122</b>  | <b>-552</b>    | <b>334</b>       |

|                     |            |
|---------------------|------------|
| <b><u>I alt</u></b> | <b>334</b> |
|---------------------|------------|

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne neden for.

|   |            |
|---|------------|
| <b><u>Administrative fællesudgifter</u></b> | <b>221</b> |
|---|------------|

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Det skyldes det intelligente ansættelsesstop, der indebærer tilbageholdenhed med genbesættelser i 2023 med henblik på tilpasning til bevillingsniveauet i 2024.

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| <b><u>Support af jobcentre</u></b> | <b>113</b> |
|------------------------------------|------------|

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Det skyldes det intelligente ansættelsesstop, der indebærer tilbageholdenhed med genbesættelser i 2023 med henblik på tilpasning til bevillingsniveauet i 2024.

| <b>beskæftigelsesindsats</b> |                          |                |                  |                |                  |
|------------------------------|--------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| <b>Hovedprodukt</b>          | <b>Korrigeret budget</b> |                | <b>Regnskab</b>  |                | <b>Afvigelse</b> |
|                              | <b>Udgift</b>            | <b>Indtægt</b> | <b>Udgift</b>    | <b>Indtægt</b> |                  |
| <b>1.000 kr</b>              |                          |                |                  |                |                  |
| Boliger til flygtninge       | 161.661                  | -418           | 217.936          | -38.207        | -18.485          |
| IT-udgifter mm.              | 33.241                   | 0              | 33.926           | 0              | -685             |
| Jobcenterdrift               | 783.208                  | -15.513        | 773.185          | -6.865         | 1.374            |
| København Erhvervsservice    | 44.240                   | 0              | 45.132           | 0              | -892             |
| Løntilskud forsikrede        | 4.649                    | 0              | 3.510            | 0              | 1.139            |
| Ydelsesadministration        | 81.342                   | 0              | 80.275           | -200           | 1.267            |
| <b>I alt</b>                 | <b>1.108.341</b>         | <b>-15.931</b> | <b>1.153.964</b> | <b>-45.272</b> | <b>-16.282</b>   |

|              |                |
|--------------|----------------|
| <b>I alt</b> | <b>-16.282</b> |
|--------------|----------------|

Bevillingen udviser et merforbrug på 16,3 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne nedenfor.

#### **Aktivitetsoversigt.**

Aktivitetsoversigten viser som en serviceoplysning enhedspriser (i 2023 pris- og lønniveau) for ydelser i enhedspriskataloget. Den gennemsnitlige udgift pr. ydelsesmodtager i 2023 er opgjort til 13.409 kr. til Jobcenterdrift (opgaverne omfatter bl.a. lovpligtige samtaler og virksomhedsindsats) og 2.863 kr. til Ydelsesadministration (opgaverne omfatter bl.a. udbetaling af ydelser fx kontanthjælp).

| <b>Aktivitetsoversigt (I alt)</b> | <b>2022 Regnskab</b> | <b>2023 Budget</b> | <b>2023 Regnskab</b> | <b>2023 Afvigelse</b> |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Jobcenterdrift</b>             |                      |                    |                      |                       |
| Antal                             | 55.885               | 57.398             | 57.150               | 248                   |
| Enhedspris, kr.                   | 13.195               | 13.375             | 13.409               | -34                   |
| <b>Ydelsesadministration</b>      |                      |                    |                      |                       |
| Antal                             | 28.374               | 27.898             | 27.968               | -70                   |
| Enhedspris, kr.                   | 3.111                | 2.916              | 2.863                | 53                    |
| <b>Boliger til flygtninge</b>     |                      |                    |                      | <b>-18.485</b>        |

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 18,5 mio. kr.

Det skyldes:

- Ekstraudgifter til vedligehold på 7,1 mio. kr., som blev afregnet i januar 2024.
- Ekstraudgifter til den løbende tekniske ejendomsdrift på 3,8 mio. kr. Der var afsat 3,0 mio. kr., hvilket var mindre end opkrævningen, der kom i januar 2024.

- Ekstraudgifter til hoteller på 2,2 mio. kr., som skyldes, at et indkvarteringssted ikke kunne benyttes på grund af renovering. I stedet blev benyttet hotelindkvartering.
- Mindreindtægter for husleje på 1,8 mio. kr.
- Ekstraudgifter til rengøringsartikler til indkvartering på 1,6 mio. kr., som blev afregnet i januar 2024.
- Ekstraudgifter ved slutfregning på vand, varme og el på 1,1 mio. kr.
- Ekstraudgifter til husleje på 1,0 mio. kr. I oktober skete en bagudrettet opkrævning af intern husleje, som ikke var indregnet.

#### **IT-udgifter mm.**

**-685**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,7 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 1,8 mio. kr. og et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

Merforbruget på 1,8 mio. kr. skyldes:

- Merforbrug på 1,2 mio. kr. fordi en større del af forvaltningens IT-udgifter blev konteret på hovedproduktet, IT-udgifter mm., og ikke som forventet på hovedproduktet, Jobcenterdrift.
- Merforbrug på 0,6 mio. kr. fordi udgiften til anvendelse af serviceplatformen i forbindelse med Kommunernes Ydelsessystem (KY) ikke har været budgetteret.

Mindreforbruget på 1,1 mio. kr. skyldes:

- Mindreforbrug på 1,1 mio. kr. vedrørende Iværksætteraktiviteter i København (BI49) fordi budgettet blev fejlplaceret under hovedproduktet IT-udgifter mm., idet udgifterne er afholdt under hovedproduktet København Erhvervsservice.

#### **Jobcenterdrift**

**1.374**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et merforbrug på 10,2 mio. kr. og et mindreforbrug på 11,6 mio. kr.

Merforbruget på 10,2 mio. kr. skyldes:

- Merforbrug på 10,2 mio. kr., som skyldes, at et tilskud fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering mod forventning ikke blev modtaget i 2023. Tilskuddet modtages i stedet i 2024.

Mindreforbruget på 11,6 mio. kr. skyldes:

- Mindreforbrug på 5,0 mio. kr. grundet det intelligente ansættelsesstop i 2023, der indebærer tilbageholdenhed med ansættelser med henblik på tilpasning til bevillingsniveauet i 2024.
- Mindreforbrug på 2,3 mio. kr. vedrørende BIF-uddannelsen fordi der i forbindelse med omorganiseringen og det intelligente ansættelsesstop i 2023 har været mindre behov for at afvikle hold på BIF-uddannelsen.
- Mindreforbrug på 1,6 mio. kr. vedrørende IT-udviklingspuljen grundet forsinkelser som følge af dels manglende kapacitet hos leverandører og dels skift i projektledere.
- Mindreforbrug på 1,3 mio. kr. vedrørende tilkøb til Fasis fordi der i 2023 er der foregået en juridisk afklaring med leverandøren og en modernisering af systemet. Det har betydet en forsinkelse af tilkøb, da tilkøb ikke har været muligt i perioden.
- Mindreforbrug på 1,2 mio. kr. fordi en større del af forvaltningens IT-udgifter blev konteret på hovedproduktet IT-udgifter mm. og ikke som forventet på hovedproduktet, Jobcenterdrift.
- Det resterende mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrører en række mindre modsatrettede afvigelser.

#### **København Erhvervsservice**

**-892**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,9 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 1,1 mio. kr. og et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Merforbruget på 1,1 mio. kr. skyldes:

- Merforbrug på 1,1 mio. kr. vedrørende Iværksætteraktiviteter i København (BI49) fordi budgettet blev fejlplaceret under hovedproduktet IT-udgifter mm.

Mindreforbruget på 0,2 mio. kr. skyldes:

- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. grundet det intelligente ansættelsesstop i 2023, der indebærer tilbageholdenhed med ansættelser med henblik på tilpasning til bevillingsniveauet i 2024.

|                              |              |
|------------------------------|--------------|
| <b>Løntilskud forsikrede</b> | <b>1.139</b> |
|------------------------------|--------------|

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

Det skyldes færre løntilskud i forvaltningen grundet begrænsninger i muligheden for at ansætte borgere i løntilskud, når der bliver færre arbejdspladser i forvaltningen.

|                              |              |
|------------------------------|--------------|
| <b>Ydelsesadministration</b> | <b>1.267</b> |
|------------------------------|--------------|

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som skyldes, at et udbud vedrørende et nyt IT-system til håndtering af virksomhedsrefusioner er blevet udskudt fra 2023 til 2024.
  - Det resterende mindreforbrug på 0,5 mio. kr. skyldes mindre afvigelser vedrørende lønudgifter, personaleaktiviteter, inventar mm.
-

| <b>Integrationsindsats</b>             |                          |                |                 |                |                  |
|--|--------------------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|
| <b>Hovedprodukt</b><br><b>1.000 kr</b> | <b>Korrigeret budget</b> |                | <b>Regnskab</b> |                | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>Udgift</b>            | <b>Indtægt</b> | <b>Udgift</b>   | <b>Indtægt</b> |                  |
| Integrationsaktiviter                  | 7.347                    | -400           | 7.297           | 0              | -350             |
| Jobcenterdrift                         | 323                      | 0              | 0               | 0              | 323              |
| <b>I alt</b>                           | <b>7.670</b>             | <b>-400</b>    | <b>7.297</b>    | <b>0</b>       | <b>-27</b>       |

|                     |            |
|---------------------|------------|
| <b><u>I alt</u></b> | <b>-27</b> |
|---------------------|------------|

Bevillingen udviser balance.

|                                     |             |
|-------------------------------------|-------------|
| <b><u>Integrationsaktiviter</u></b> | <b>-350</b> |
|-------------------------------------|-------------|

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr.

Det skyldes, at 0,3 mio. kr. af budgettet er fejlplaceret på hovedproduktet, Jobcenterdrift. Korrigeres herfor udviser hovedproduktet balance.

|                              |            |
|------------------------------|------------|
| <b><u>Jobcenterdrift</u></b> | <b>323</b> |
|------------------------------|------------|

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Budgettet på 0,3 mio. kr. er fejlplaceret på nærværende hovedprodukt. Budgettet skulle være placeret på hovedproduktet, Integrationsaktiviteter. Korrigeres herfor udviser hovedproduktet balance.

|                         |
|-------------------------|
| <b>BoIn_anlæg Anlæg</b> |
|-------------------------|



| <b>beskæftigelsesindsats</b>           |                          |                |                 |                |                  |
|--|--------------------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|
| <b>Hovedprodukt</b><br><b>1.000 kr</b> | <b>Korrigeret budget</b> |                | <b>Regnskab</b> |                | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>Udgift</b>            | <b>Indtægt</b> | <b>Udgift</b>   | <b>Indtægt</b> |                  |
| Anlæg - beskæftigelsesindsats          | 12.100                   | 0              | 11.159          | 0              | 941              |
| <b>I alt</b>                           | <b>12.100</b>            | <b>0</b>       | <b>11.159</b>   | <b>0</b>       | <b>941</b>       |

|              |            |
|--------------|------------|
| <b>I alt</b> | <b>941</b> |
|--------------|------------|

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne nedenfor.

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| <b>Anlæg - beskæftigelsesindsats</b> | <b>941</b> |
|--------------------------------------|------------|

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedr. anlægsprojektet Pavillon Bådehavnsgade/Speditørvej. Det skyldes, at der ikke i forventet omfang har været behov for midlerne i 2023, og mindreforbruget overføres til 2024 med henblik eventuelle yderligere udgifter til projektet.
- Merforbrug på 0,9 mio. kr. vedr. anlægsprojektet Automatisering af administrative funktioner. Det skyldes, at forvaltningen havde indgået aftaler med eksterne leverandører inden anlægsmåltallet blev reduceret medio 2023, og det var ikke var muligt at udsætte leverancerne.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. anlægsprojektet, App til digital dialog. Det skyldes, at projektet er forsinket grundet projektlederskifte og efterfølgende mangel på projektlederressourcer.
- Det resterende mindreforbrug på 0,4 mio. kr. skyldes mindre afvigelser på de øvrige anlægsprojekter

Alle mer- og mindreforbrug i 2023 på de enkelte projekter overføres til 2024.

Der er afsluttet to anlægsprojekter i 2023. Projekterne, Ny udbudsportal og Midlertidig indkvartering (på Amager Strandvej), er begge gennemført uden afvigelse mellem bevilling og forbrug. Der er udarbejdet anlægsregnskaber for projekterne, der forelægges til godkendelse i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentation.

|  |
|--|
| <b>BoIn_overførsler_mv Overførsler mv.</b> |
|--|



| <b>Efterspørgelsesstyrede overførsler</b> |                          |                   |                  |                   |                  |
|---|--------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <b>Hovedprodukt</b>                       | <b>Korrigeret budget</b> |                   | <b>Regnskab</b>  |                   | <b>Afvigelse</b> |
|   | <b>Udgift</b>            | <b>Indtægt</b>    | <b>Udgift</b>    | <b>Indtægt</b>    |                  |
| <b>1.000 kr</b>                           |                          |                   |                  |                   |                  |
| A-dagpenge                                | 1.831.050                | -70.766           | 1.744.229        | -62.499           | 78.554           |
| Flex, ledighedsydelse og seniorjob        | 911.271                  | -356.931          | 957.222          | -398.292          | -4.590           |
| Førtidspension                            | 2.498.068                | -820              | 2.535.060        | -24.647           | -13.165          |
| Kontanthjælp mm.                          | 1.588.670                | -461.530          | 1.524.697        | -400.846          | 3.289            |
| Ressourceforløbsydelse                    | 738.700                  | -146.508          | 748.551          | -155.949          | -410             |
| Sygedagpenge                              | 1.353.206                | -483.268          | 1.404.624        | -530.272          | -4.414           |
| <b>I alt</b>                              | <b>8.920.965</b>         | <b>-1.519.823</b> | <b>8.914.383</b> | <b>-1.572.505</b> | <b>59.264</b>    |

|              |               |
|--------------|---------------|
| <b>I alt</b> | <b>59.264</b> |
|--------------|---------------|

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 59,3 mio. kr.

Mindreforbruget er opgjort efter en budgetkorrektion på - 238,4 mio. kr. i forbindelse med 3. regnskabsprognose. Mindreforbruget uden denne korrektion er derfor 297,6 mio. kr. Baggrunden for budgetkorrektionen var primært færre ydelsesmodtagere end forudsat, hvilket afspejler, at ledighedsudviklingen i 2023 har været mere positiv end forventet i Økonomisk Redegørelse fra august 2022, som budgettet var baseret på.

Mindreforbruget på 59,3 mio. kr. skyldes primært færre modtagere af a-dagpenge end forudsat, hvilket har betydet et mindreforbrug på 78,6 mio. kr. på a-dagpengeområdet, mens mindre afvigelser på de øvrige områder betyder et merforbrug på 19,3 mio. kr. Baggrunden for det lavere antal ydelsesmodtagere er primært, at ledighedsudviklingen har været gunstigere end forudsat på baggrund af Økonomisk Redegørelse fra august 2023.

Der henvises til forklaringerne neden for.

#### **Aktivitetsoversigt.**

Aktivitetsoversigten viser enhedspriser (i 2023 pris- og lønniveau) for ydelser i enhedspriskataloget. Der henvises til forklaringerne for de enkelte ydelser neden for.

| <b>Aktivitetsoversigt (I alt)</b> | <b>2022 Regnskab</b> | <b>2023 Budget</b> | <b>2023 Regnskab</b> | <b>2023 Afvigelse</b> |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>A-dagpenge</b>                 |                      |                    |                      |                       |
| Antal                             | 11.462               | 12.461             | 12.109               | 352                   |
| Enhedspris, kr.                   | 149.878              | 141.261            | 138.895              | 2.366                 |
| <b>Fleksjob</b>                   |                      |                    |                      |                       |
| Antal                             | 3.559                | 3.974              | 3.970                | 4                     |
| Enhedspris, kr.                   | 101.708              | 102.464            | 103.264              | -800                  |
| <b>Ledighedsydelse</b>            |                      |                    |                      |                       |
| Antal                             | 829                  | 891                | 895                  | -4                    |
| Enhedspris, kr.                   | 151.732              | 148.616            | 148.576              | 40                    |

**Seniorjob**

|                 |         |         |         |       |
|-----------------|---------|---------|---------|-------|
| Antal           | 60      | 50      | 56      | -6    |
| Enhedspris, kr. | 295.180 | 294.080 | 285.635 | 8.445 |

**Førtidspension**

|                 |         |         |         |      |
|-----------------|---------|---------|---------|------|
| Antal           | 16.049  | 17.039  | 17.073  | -34  |
| Enhedspris, kr. | 144.275 | 146.562 | 147.040 | -478 |

**Kontanthjælp**

|                 |         |         |         |       |
|-----------------|---------|---------|---------|-------|
| Antal           | 7.416   | 6.963   | 6.970   | -7    |
| Enhedspris, kr. | 132.142 | 117.949 | 116.874 | 1.075 |

**Uddannelseshjælp**

|                 |        |        |        |     |
|-----------------|--------|--------|--------|-----|
| Antal           | 2.371  | 2.255  | 2.270  | -15 |
| Enhedspris, kr. | 83.321 | 81.798 | 80.966 | 833 |

**Revalidering**

|                 |         |         |         |    |
|-----------------|---------|---------|---------|----|
| Antal           | 195     | 177     | 180     | -3 |
| Enhedspris, kr. | 181.422 | 174.757 | 174.724 | 33 |

**Integrationsydelse**

|                 |        |        |        |      |
|-----------------|--------|--------|--------|------|
| Antal           | 1.125  | 1.267  | 1.314  | -47  |
| Enhedspris, kr. | 68.253 | 71.382 | 71.505 | -123 |

**Ressourceforløbsydelse**

|                 |         |         |         |     |
|-----------------|---------|---------|---------|-----|
| Antal           | 4.738   | 4.635   | 4.672   | -37 |
| Enhedspris, kr. | 129.199 | 127.759 | 126.841 | 918 |

**Sygedagpenge**

|                 |         |         |         |        |
|-----------------|---------|---------|---------|--------|
| Antal           | 8.081   | 7.686   | 7.641   | 45     |
| Enhedspris, kr. | 112.938 | 113.192 | 114.426 | -1.235 |

**A-dagpenge****78.554**

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 78,6 mio. kr.

Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 352 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 49,7 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 2.366 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 28,6 mio. kr.

Baggrunden for faldet i enhedsprisen fra 149.878 kr. i 2022 til 138.895 kr. i 2023 er primært, at der i enhedsprisen for 2022 indgår ekstraordinære engangsudgifter i 2022 på ca. 106 mio. kr. (i 2022 pris- og lønniveau).

**Flex, ledighedsydelse og seniorjob****-4.590**

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 4,6 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører følgende forhold vedrørende tre underliggende ydelser:

**Fleksjob**

Merforbruget udgør 2,8 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 4 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 0,4 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 800 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 3,2 mio. kr.

**Ledighedsydelse**

Merforbruget udgør 0,6 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 4 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 0,6 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 40 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 0,0 mio. kr.

#### *Seniorjob*

Merforbruget udgør 1,3 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 6 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 1,8 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 8.445 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 0,5 mio. kr.

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| <b>Førtidspension</b> | <b>-13.165</b> |
|-----------------------|----------------|

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 13,2 mio. kr.

Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 34 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 5,0 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 478 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 8,2 mio. kr.

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| <b>Kontanthjælp mm.</b> | <b>3.289</b> |
|-------------------------|--------------|

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 3,3 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører følgende forhold vedrørende fire underliggende ydelser:

#### *Kontanthjælp*

Mindreforbruget udgør 6,7 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 7 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 0,8 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 1.075 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 7,5 mio. kr.

Baggrunden for faldet i enhedsprisen fra 132.142 kr. i 2022 til 116.874 kr. i 2023 er primært, at enhedsprisen i 2022 blev beregnet på grundlag af fejlbehæftede data om bestanden i jobindsats.

#### *Uddannelseshjælp*

Mindreforbruget udgør 0,7 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 15 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 1,2 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 833 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 1,9 mio. kr.

#### *Revalidering*

Merforbruget udgør 0,5 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 3 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 0,5 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 33 kr. lavere end budgetteret. Det påvirker ikke merforbruget nævneværdigt.

#### *Integrationsydelse*

Merforbruget udgør 3,5 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 47 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 3,4 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 123 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 0,2 mio. kr.

|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| <b>Ressourceforløbsydelse</b> | <b>-410</b> |
|-------------------------------|-------------|

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 37 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 4,7 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 918 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 4,3 mio. kr.

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| <b>Sygedagpenge</b> | <b>-4.414</b> |
|---------------------|---------------|

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 4,4 mio. kr.

Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 45 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 5,1 mio. kr.
  - Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 1.235 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 9,4 mio. kr.
-

| <b>Efterspørgselsstyret indsats</b> |                          |                 |                 |                 |                  |
|-------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>Hovedprodukt</b>                 | <b>Korrigeret budget</b> |                 | <b>Regnskab</b> |                 | <b>Afvigelse</b> |
|                                     | <b>Udgift</b>            | <b>Indtægt</b>  | <b>Udgift</b>   | <b>Indtægt</b>  |                  |
| <b>1.000 kr</b>                     |                          |                 |                 |                 |                  |
| Beskæftigelsestilbud                | 579.394                  | -26.334         | 601.249         | -70.185         | 21.995           |
| Integration og danskudd.            | 199.079                  | -38.098         | 192.526         | -41.084         | 9.540            |
| Integrationsindtægter               | 11.340                   | -175.486        | 7.773           | -175.020        | 3.101            |
| <b>I alt</b>                        | <b>789.813</b>           | <b>-239.918</b> | <b>801.548</b>  | <b>-286.289</b> | <b>34.636</b>    |

|              |               |
|--------------|---------------|
| <b>I alt</b> | <b>34.636</b> |
|--------------|---------------|

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 34,6 mio. kr.

Mindreforbruget er opgjort efter en budgetkorrektion på - 92,6 mio. kr. (35,9 mio. kr. på hovedproduktet Beskæftigelsestilbud og 56,7 mio. kr. på hovedproduktet Integrationsindtægter) i forbindelse med 3. regnskabsprognose. Mindreforbruget uden denne korrektion er derfor 127,2 mio. kr. Baggrunden for budgetkorrektionen var primært dels færre borgere i målgrupperne og dels et ekstraordinært grundtilskud, som staten yder til kommunen for modtagelse af fordrevne ukrainere.

Der henvises til forklaringerne neden for.

#### **Aktivitetsoversigt.**

Aktivitetsoversigten viser som en serviceoplysning enhedspriser (i 2023 pris- og lønniveau) for ydelser i enhedspriskataloget. Den gennemsnitlige udgift pr. helårssydelsesmodtager er opgjort til 13.251 kr. til Beskæftigelsestilbud (tilbuddene omfatter bl.a. eksterne køb af vejledning og opkvalificering og kommunens interne tilbud på beskæftigelsescentre).

| <b>Aktivitetsoversigt<br/>(I alt)</b> | <b>2022<br/>Regnskab</b> | <b>2023<br/>Budget</b> | <b>2023<br/>Regnskab</b> | <b>2023<br/>Afgivelse</b> |
|---------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|
| <b>Beskæftigelsestilbud</b>           |                          |                        |                          |                           |
| Antal                                 | 39.836                   | 40.359                 | 40.077                   | 282                       |
| Enhedspris, kr.                       | 13.727                   | 13.704                 | 13.251                   | 452                       |
| <b>Beskæftigelsestilbud</b>           |                          |                        |                          | <b>21.995</b>             |

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 22,0 mio. kr., svarende til 4,0 pct. af budgettet.

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 5,5 mio. kr. vedrørende den interne indsats til borgerrettet aktivitet. Det skyldes dels mindre aktivitet for interne mentorer og for interne jobklubber og dels lavere ejendomsudgifter end forventet til samme aktiviteter.
- Mindreforbrug på 4,1 mio. kr. vedrørende mellemkommunal refusion. Refusionen vedrører forvaltningens betalinger til andre kommuner for københavnske borgere i forløb i andre kommuner modregnet andre kommuners betalinger til forvaltningen for deres borgere i forløb i forvaltningen.
- Mindreforbrug på 4,0 mio. kr. vedrørende en reserve til uforudsete udgifter. Reserven blev etableret i forbindelse med 3. regnskabsprognose, hvor forvaltningen tilbageførte forventet mindreforbrug til kommunekassen.

- Mindreforbrug på 3,6 mio. kr. til de handicapkompenserende ordninger. Mindreforbruget skyldes primært, at de konterede udgifter i 4. kvartal har været væsentligt lavere end forventet.
- Det resterende mindreforbrug på 4,8 mio. kr. vedrører en række mindre afvigelser, herunder vedrørende 6 ugers jobbrevet uddannelse til forsikrede ledige og køb af borgerrettede tilbud indenfor vejledning og opkvalificering samt mentor hos eksterne leverandører.

|  |              |
|--|--------------|
| <b><u>Integration og danskudd.</u></b> | <b>9.540</b> |
|--|--------------|

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 9,5 mio. kr., svarende til 5,9 pct. af budgettet.

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 8,7 mio. kr., der primært skyldes færre udgifter til danskuddannelse til selvforsørgede på de private sprogskoler grundet lavere aktivitet end forudsat.
- Mindreforbrug på 0,8 mio. kr., der skyldes færre udgifter til "First job in Denmark" for integrationsborgere. Indsatsen har fokus på job til udenlandsk arbejdskraft.
- Øvrige mindre modsatrettede afvigelser påvirker ikke den samlede afvigelse.

|                                     |              |
|-------------------------------------|--------------|
| <b><u>Integrationsindtægter</u></b> | <b>3.101</b> |
|-------------------------------------|--------------|

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 3,1 mio. kr., svarende til 1,9 pct. af budgettet.

Det skyldes merindtægter på 3,1 mio. kr. Årsagen er flere resultattilskud end forudsat grundet efterregistreringer, der har udløst flere resultattilskud.

**BoIn\_finansposter    Finansposter**

| <b>Renter m.v.</b> |  |                          |                |                 |                |                  |
|--------------------|--|--------------------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|
| <b>Funktion</b>    |  | <b>Korrigeret budget</b> |                | <b>Regnskab</b> |                | <b>Afvigelse</b> |
|                    |  | <b>Udgift</b>            | <b>Indtægt</b> | <b>Udgift</b>   | <b>Indtægt</b> |                  |
| <b>1.000 kr</b>    |  |                          |                |                 |                |                  |
| 7.22.05            | Indskud i pengeinstitutter m.v.                          | 0                        | 0              | 61              | 0              | -61              |
| 7.52.56            | Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | 0                        | 0              | 293             | 0              | -293             |
|                    | <b>I alt</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>       | <b>354</b>      | <b>0</b>       | <b>-354</b>      |

|              |             |
|--------------|-------------|
| <b>I alt</b> | <b>-354</b> |
|--------------|-------------|

Renter m.v. udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Merforbruget skyldes dels bankgebyrer på 0,1 mio. kr. og dels morarenter på 0,3 mio. kr. I forhold til rentebetalingerne er de 246 t.kr. på grund af for sene indbetalinger af ATP, OP-bidrag og skat for 4. kvartal 2022. Betalingerne er nu tilmeldt automatisk betaling for at forhindre lignende rentebetalinger fremover.

|  |            |
|--|------------|
| <b>7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.</b> | <b>-61</b> |
|--|------------|

Funktionen udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Merforbruget skyldes bankgebyrer.

|   |             |
|---|-------------|
| <b>7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager</b> | <b>-293</b> |
|---|-------------|

Funktionen udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr.

Merforbruget skyldes:

- 47 t.kr. i morarenter vedrørende efterregulering af løn for en medarbejder. Efterreguleringen vedrører perioden 2018-2023.
- 217 t.kr. i morarenter til Udbetaling Danmark vedrørende for sent indbetalt ATP og OP-bidrag for 4. kvartal 2022. For at sikre, at dette ikke sker fremover, er de nu sat til automatisk betaling.
- 29 t.kr. i morarente til Skat på grund af for sen indbetaling for 4. kvartal 2022. For at sikre, at dette ikke sker fremover, er de nu sat til automatisk betaling.

|                             |
|-----------------------------|
| <b>Øvrige balanceposter</b> |
|-----------------------------|

| Hovedfunktion<br>1.000 kr                       | Korrigeret budget |          | Regnskab      |          | Afvigelse      |
|---|-------------------|----------|---------------|----------|----------------|
|   | Udgift            | Indtægt  | Udgift        | Indtægt  |                |
| 8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten | 0                 | 0        | 20.984        | 0        | -20.984        |
| <b>I alt</b>                                    | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>20.984</b> | <b>0</b> | <b>-20.984</b> |

|              |                |
|--------------|----------------|
| <b>I alt</b> | <b>-20.984</b> |
|--------------|----------------|

Øvrige balanceposter udviser en afvigelse på 21,0 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne nedenfor.

|  |                |
|--|----------------|
| <b>8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten</b> | <b>-20.984</b> |
|--|----------------|

Hovedfunktionen udviser en stigning på 21,0 mio. kr.

Stigningen skyldes, at kommunes udestående hos staten vedrørende statsrefusion er større ved udgangen af 2023 end ved udgangen af 2022. Baggrunden for denne stigning er hovedsageligt en stigning i integrationsindtægterne relateret til fordrevne fra Ukraine.