

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2016 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2016 netto 1.000 kr.	Regnskab 2016 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Service	821.823	26.377	848.200	847.033	1.167
Beskæftigelsesindsatsen	655.742	37.839	693.581	700.119	-6.538
Integrationsaktiviteter	10.346	-48	10.298	9.648	650
Administration	155.735	-11.414	144.321	137.266	7.055
Anlæg	1.217	1.369	2.586	2.494	92
Beskæftigelsesindsatsen	1.217	1.369	2.586	2.494	92
Overførsler mv.	6.514.101	-233.799	6.280.302	6.183.842	96.460
Efterspørgselsstyret indsats	614.826	13.715	628.541	602.919	25.622
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.899.275	-247.514	5.651.761	5.580.923	70.838
Finansposter	0	0	0	-580	580
Renter m.v.	0	0	0	-1	1
Langfristede balanceposter	0	0	0	10.002	-10.002
Øvrige balanceposter	0	0	0	-10.581	10.581
I alt	7.337.141	-206.053	7.131.088	7.032.789	98.299

Beskæftigelsesindsatsen

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Erhvervsservice	43.319	0	45.915	2.149	-446
IT-udgifter mm.	34.825	0	33.547	0	1.278
Jobcenterdrift	538.448	9.090	539.906	1.789	-8.759
Løntilskud dagpengemodtagere	3.043	0	2.891	-144	8
Ydelsesadministration	81.500	0	80.754	279	1.024
Øvrige	2.002	466	3.373	2.194	357
I alt	703.137	9.556	706.386	6.267	-6.538

I alt **-6.538**

Erhvervsservice **-446**

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

Det skyldes:

- Merforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af, at en række indtægter forventet i budget 2016 tidligst modtages i 2017.
- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som følge af reduktion i aktiviteten i slutningen af 2016 med henblik på at tilpasse udgifterne til de færre indtægter.

IT-udgifter mm. **1.278**

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

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 0,9 mio. kr. som følge af en rabat på KMDs systemer til Ydelsesservice i 2015 og 2016, som Koncernservice uventet forhandlede på plads den 10. januar 2017.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som følge af en reduktion af forvaltningens betaling til Koncernservice vedrørende KMD Mainframe i 2. halvår af 2016.
- Øvrigt mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Jobcenterdrift **-8.759**

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 8,8 mio. kr.

Det skyldes:

- Merforbrug på 5,2 mio. kr. som følge af forsinkede indtægter i forbindelse med eksternt finansierede projekter. Indtægterne modtages fra tilskudsgiver efter dennes

gennemgang af dokumentation for afholdte udgifter, el.lign., og der er derfor en forsinkelse mellem afholdelsen af udgifter og modtagelsen af indtægter. Denne forsinkelse har været større end forudsat.

- Merforbrug på 3,5 mio. kr. fordi budgettet ved en fejl ikke er opskrevet med dette beløb. Der henvises til bevillingen Administration, hvor der er redegjort herfor.
- Øvrigt merforbrug på 0,1 mio. kr.

Løntilskud dagpengemodtagere

8

Hovedaktiviteten udviser en afvigelse på 0,0 mio. kr.

Ydelsesadministration

1.024

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Dette svarer til 1,3 pct. af budgettet til Ydelsesadministration.

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr.: Beskæftigelses- og Integrationsudvalget gav på møde den 21. november 2016 (2016-0367778) en tillægsbevilling til Ydelsesservice på 0,5 mio. kr. til nedbringelse af ventetiden for behandling af ansøgninger om kontanthjælp. Givet det sene tildelingstidspunkt har det ikke været praktisk muligt at anvende hele denne merbevilling i 2016.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr.: I løbet af 2016 fik Ydelsesservice ekstra midler til ekstraordinære sagsgennemgange vedrørende integrationsydelse og kontanthjælpsloft på i alt 2,8 mio. kr. Som udvalget tidligere er orienteret om, har Ydelsesadministration haft rekrutteringsudfordringer i 2016 og har måttet anvende vikarer, fordi der ikke har været tilstrækkeligt med sagsbehandlere med indsigt i den nye lovgivning og regler. Trods anvendelse af vikarer og udbetaling af merarbejde er der derfor et lille mindreforbrug.
- Øvrigt mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Øvrige

357

Hovedaktiviteten, som vedrører midlertidig boligplacering af flygtninge, udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 1,1 mio. kr. fordi der ved en fejl er konteret 1,1 mio. kr. for meget i statsrefusion i regnskabet for 2016. Beløbet skal tilbagebetales i 2017.
- Merforbrug på 0,8 mio. kr. som følge af dels lidt højere boligudgifter end budgetteret og dels lidt færre lejeindtægter end budgetteret.

Aktivitetsoversigt	2015	2016	2016	2016
	Regnskab	Budget	Regnskab	Afvigelse
<i>Jobcenterdrift</i>				
Antal	49.635	47.776	48.170	-394
Enhedspris, kr.	9.801	11.080	11.171	-91
<i>Løntilskud (kommunalt løntilskud)</i>				
Antal	70	40	40	0
Enhedspris, kr.	54.245	76.075	75.875	200
<i>Ydelsesadministration</i>				
Antal	35.955	34.936	35.508	-572
Enhedspris, kr.	2.141	2.333	2.266	66

Integrationsaktiviteter

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Integrationsaktiviteter	10.298	0	10.355	707	650
I alt	10.298	0	10.355	707	650

I alt **650**

650

Integrationsaktiviteter

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende bevillingen Bekæmpelse af social kontrol og øget demokratisering. Det skyldes mindre end budgetteret efterspørgsel. Skolerne blev tilbudt frikøb af lærere i forbindelse med to kurser om social kontrol i foråret 2016, men kun et begrænset antal skoler har benyttet sig af tilbuddet.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende bevillingen Bekæmpelse af diskrimination. Det skyldes mindre end budgetteret efterspørgsel fra skoler vedrørende dialogaktiviteter.

Administration

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administration	144.321	0	142.594	5.327	7.055
I alt	144.321	0	142.594	5.327	7.055

I alt **7.055**

Administration

7.055

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 7,1 mio. kr.

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 3,5 mio. kr. fordi budgettet ved en fejl ikke er nedskrevet med dette beløb. I forbindelse med bevillingsmæssige ændringer burde beløbet være overført fra nærværende bevilling (Administration) til bevillingen Beskæftigelsesindsats, hvor udgifterne afholdes. Beløbet er sammensat af 2,3 mio. kr. vedrørende flytning fra Abel Cathrinesgade og 1,2 mio. kr. vedrørende barselsudgifter. Mindreforbruget modgås af et tilsvarende merforbrug på bevillingen Beskæftigelsesindsats (hovedaktiviteten Jobcenterdrift).
- Mindreforbrug på 2,5 mio. kr. vedrørende udsatte og forsinkede projekter. Det drejer sig om forsinkede konsulentundersøgelser (1,0 mio. kr.), forsinkelse i projektet om BIF-fortællingen (0,8 mio. kr.), forsinkelse i projektet omkring mere effektiv borgerbetjening (0,4 mio. kr.) og endelig forsinkelse vedrørende lederudvikling (0,2 mio. kr.). Mindreforbruget er søgt overført i overførselssagen 2016 til 2017 (BIU 7/3-2017 - 2017-0093253).
- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af en ikke-budgetteret indtægt vedrørende KISS-sagen. Baggrunden for sagen er, at Københavns Kommune i 2007 opsagde aftalen med KISS, hvorefter skolen gik konkurs. Den tidligere ejer af skolen stævnedes i 2008 kommunen med påstand om for lav betaling fra kommunens side. Kommunen fik fuldt medhold i Landsretten. Modparten ankede sagen til Højesteret, der med dom i 2016 frifandt kommunen. Højesteret pålagde sagsøger at betale de 1,5 mio. kr. til sagsomkostninger, hvoraf 0,5 mio. kr. er disponeret til Ydelsesadministration (BIU 21/11-2016 - 2016-0367778).
- Øvrigt mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Beskæftigelsesindsatsen

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	2.586	0	2.494	0	92
I alt	2.586	0	2.494	0	92

I alt **92**

Anlægsprojekter **92**

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

Det skyldes, at en række udgiftsposter for projekt Fælles Kundesystem CRM blev lidt billigere end budgetteret.

Efterspørgselsstyret indsats

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	907.340	327.406	842.256	277.584	15.262
Integrationsindtægter	0	61.729	0	60.641	-1.088
Introduktionsprogrammer og danskundervisning	246.557	136.221	272.424	173.537	11.448
I alt	1.153.897	525.356	1.114.680	511.762	25.622

I alt **25.622**

Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb **15.262**

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 15,3 mio. kr.

Det er en afvigelse på 2,6 % i forhold til budgettet. I 2015 var afvigelsen på 4,1 % og i 2014 var den på 3,8 %.

Mindreforbruget skyldes afvigelser på følgende områder:

Intern indsats

Mindreforbruget vedrørende intern indsats udgør 9,7 mio. kr. (4 % af bevillingen).

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 5,7 mio. kr. vedrørende beskæftigelsescentrene, der skyldes tilbageholdenhed med at bruge budgettet. Beløbet svarer omtrent til, at der i perioder har været lidt færre borgere end forudsat i tilbuddene, hvilket hænger sammen med færre borgere end forudsat (BIU 21/11-2016 - 2016-0367853).
- Mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Det blev i forbindelse med 3. regnskabsprognose vurderet, at budgetoverholdelse kun kunne realiseres, hvis der blev foretaget korrigerende handlinger. Det betød, at forvaltningen igangsatte to tiltag: 1) Merindtægter på 3,0 mio. kr. blev overført fra hovedaktiviteten Integrationsindtægter til indeværende hovedaktivitet (Beskæftigelsestilbud og Ressourceforløb) og 2) 1,0 mio. kr. blev reserveret til at imødegå risiko for merforbrug.

Mentor

Mindreforbruget vedrørende mentor udgør 5,0 mio. kr. (4 % af bevillingen).

Det skyldes:

- Aktiviteten har været lavere end forventet i sidste del af 2016 som følge af fokus på implementering af nyt sagsbehandlesystem (Fasit), hvilket har betydet, at der har manglet aktivitetsdata og dermed har betydet tilbageholdenhed i bevillingerne.

Tilbud under rammeaftalerne til job- og uddannelsesparate ledige

Mindreforbruget vedrørende tilbud til job- og uddannelsesparate ledige under rammeaftalerne udgør 3,6 mio. kr. (7 % af bevillingen).

Det skyldes:

- Flere af udbyderne har nedsat deres priser i 4. kvartal 2016. Herudover har aktiviteten været lavere end forventet, især på grund af et fald i antallet af uddannelsesparate unge.

Vejledning og opkvalificering

Mindreforbruget vedrørende enkeltkøb af vejledning og opkvalificering udgør 3,1 mio. kr. (9 % af bevillingen).

Det skyldes:

- Aktiviteten har været lavere end forventet i sidste del af 2016 som følge af fokus på implementering af nyt sagsbehandlersystem (Fasit), hvilket har betydet, at der har manglet aktivitetsdata og dermed har betydet tilbageholdenhed i bevillingerne.

6 ugers jobrettet uddannelse

Merforbruget vedrørende 6 ugers jobrettet uddannelse udgør 4,0 mio. kr. (23 % af bevillingen).

Det skyldes:

- Udvalgte dagpengemodtagere har retskrav på 6 ugers jobrettet uddannelse. Forbruget er blevet større end budgetteret bl.a. i kraft af en intensiveret vejledningsindsats i jobcentret. Stigningen er særligt markant i årets sidste kvartal.

Tilbud under rammeaftalerne til aktivitetsparate og sygemeldte ledige

Merforbruget vedrørende tilbud til aktivitetsparate og sygemeldte ledige under rammeaftalerne udgør 2,1 mio. kr. (2 % af bevillingen).

Det skyldes:

- Aktiviteten har været lidt højere end forventet. På grund af manglende data i forbindelse med implementering af nyt sagsbehandlingssystem (Fasit), blev det først synligt med udgangen af 2016.

Øvrige områder

På de øvrige områder er der mindre afvigelser, der samlet set udligner hinanden.

Det omhandler følgende afvigelser:

- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende eksterne projekter, som delvist omfatter eksternt finansierede projekter.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende ordinær uddannelse.
- Merforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende ressource- og jobafklaringsforløb
- Merforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende refusion og tilskud.
- Merforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende handicapordninger.

Integrationsindtægter

-1.088

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

Det skyldes:

- Hjemtagelse af færre resultattilskud end forudsat. På grund af indførelsen af nyt registreringssystem i efteråret 2016 har det reelt ikke været muligt at udtrække oplysninger om mulige resultattilskud for 4. kvartal 2016, og resultattilskud er derfor hjemtaget konservativt for dette kvartal. I forbindelse med den endelige hjemtagelse af resultattilskud fra staten (som foretages i maj 2017) vil eventuelle yderligere resultattilskud blive hjemtaget i regnskabet for 2017.

Introduktionsprogrammer og danskundervisning

11.448

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 11,4 mio. kr.

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 4,3 mio. kr. fordi betaling for en del af danskundervisningsaktiviteten i december 2016 ikke blev betalt i 2016-regnskabet.
- Mindreforbrug på 4,3 mio. kr. som følge af færre udgifter end forudsat til danskundervisning (-4,1 mio. kr.) og løntilskud (-0,2 mio. kr.).
- Mindreforbrug på 2,0 mio. kr. som følge af mindre behov end forudsat for en reserve til dækning af eventuelle merudgifter på sprogskolen ved ændringer i kursisttilgangen.
- Øvrigt mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Aktivitetsoversigt	2015	2016	2016	2016
	Regnskab	Budget	Regnskab	Afvigelse
<i>Beskæftigelsestilbud til kontanthjælpsmodtagere og dagpengemodtagere</i>				
Antal	37.679	34.403	34.381	22
Enhedspris, kr.	15.134	18.223	17.944	279
<i>Beskæftigelsestilbud til sygedagpengemodtagere, revalidender og ledighedsydelse</i>				
Antal	7.092	7.799	7.740	59
Enhedspris, kr.	11.776	10.771	10.825	-54
<i>Refusion under driftsloft 1 for dagpenge og kontanthjælp</i>				
Antal	37.678	34.403	34.381	22
Enhedspris, kr.	-6.005	-5.407	-5.407	0
<i>Refusion under driftsloft 2 for sygedagpenge/revalidender og ledighedsydelse</i>				
Antal	7.092	7.799	7.740	59
Enhedspris, kr.	-5.630	-4.873	-4.873	0

Efterspørgselsstyrede overførsler

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
A-dagpenge	1.816.778	84.382	1.715.579	57.949	74.765
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	1.040.919	391.661	1.038.446	395.974	6.786
Kontanthjælp mm.	3.225.808	703.751	3.248.984	696.999	-29.929
Sygedagpenge	1.142.567	394.517	1.132.018	403.183	19.216
I alt	7.226.072	1.574.311	7.135.027	1.554.105	70.838

I alt

70.838

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 70,8 mio. kr.

Budgettet tager udgangspunkt i forvaltningens forbrugsskøn i regnskabsprognosen pr. oktober med tillæg af en reserve på 43,4 mio. kr., heraf 21,7 mio. kr. vedrørende a-dagpenge og 21,7 mio. kr. vedrørende kontanthjælp mm.

Mindreforbruget er således 27,4 mio. kr. højere end forventet i oktoberprognosen.

A-dagpenge

74.765

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 74,8 mio. kr. i forhold til budgettet, hvor der er indeholdt en reserve på 21,7 mio. kr. Forbruget er 53,1 mio. kr. mindre end forbrugsskønnet i regnskabsprognosen.

Mindreforbruget på 74,8 mio. kr. er sammensat af følgende to forhold:

Medfinansiering af a-dagpenge og arbejdsmarkedsydelse samt løntilskud

Mindreforbruget udgør 51,2 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 209 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 26,6 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 1.873 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 24,6 mio. kr.

Jobrotation

Mindreforbruget udgør 23,6 mio. kr. Det skyldes:

- Jobrotationsordningen er benyttet mindre end forudsat. Dette skal ses i sammenhæng med øget behov for kontrol og dokumentation ved brug af ordningen, hvilket på den ene side mindsker risikoen for misbrug af ordningen, men på den anden side betyder, at færre arbejdsgivere benytter ordningen (BIU 2/5-2016 - 2015-0157738).

Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 6,8 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af følgende fire forhold:

Fleksjob og skånejob

Mindreforbruget udgør 5,2 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 574 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er steget med 52,5 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 24.722 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 57,7 mio. kr.

Antallet af ydelsesmodtagere er opgjort i forvaltningens eget ledelsesinformationssystem, BIFLIS. I forbindelse med implementering af nyt sagsbehandlingssystem (Fasit) er der opstået en niveauforskel i opgørelsen af antallet af borgere i fleksjob, som kan forklare den betydelige forskel i antallet af ydelsesmodtagere og den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson.

Ledighedsydelse

Mindreforbruget udgør 2,3 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 74 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 11,3 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 12.512 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er steget med 9,0 mio. kr.

Antallet af ydelsesmodtagere er opgjort i forvaltningens eget ledelsesinformationssystem, BIFLIS. I forbindelse med implementering af nyt sagsbehandlersystem (Fasit) er der opstået en niveauforskel i opgørelsen af antallet af borgere på ledighedsydelse, som kan forklare den betydelige forskel i antallet af ydelsesmodtagere og den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson.

Seniorjob

Mindreforbruget udgør 1,2 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 1 fuldtidsperson højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er steget med 0,2 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 4.013 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 1,4 mio. kr.

Ressourceforløb

Merforbruget udgør 1,9 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 32 fuldtidspersoner højere end budgetteret.

- Det betyder, at udgifterne er steget med 3,5 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 622 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 1,6 mio. kr.

Kontanthjælp mm.

-29.929

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 29,9 mio. kr. i forhold til budgettet, hvor der er indeholdt en reserve på 21,7 mio. kr. Forbruget er 51,6 mio. kr. højere end forbrugsskønnet i regnskabsprognosen pr. oktober.

Merforbruget på 29,9 mio. kr. er sammensat af følgende fem forhold:

Kontanthjælp

Merforbruget udgør 8,9 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 48 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er steget med 5,7 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 182 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er steget med 3,2 mio. kr.

Uddannelseshjælp

Merforbruget udgør 9,6 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 69 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er steget med 5,1 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 1.147 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er steget med 4,5 mio. kr.

Revalidering

Merforbruget udgør 3,7 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 1 fuldtidsperson højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er steget med 0,2 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 7.947 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er steget med 3,5 mio. kr.

Integrationsydelse

Merforbruget udgør 7,2 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 16 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 1,0 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 12.843 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er steget med 8,2 mio. kr.

Kontantydelse

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

- Antallet af ydelsesmodtagere er 2 fuldtidspersoner højere end budgetteret.
Det betyder, at udgifterne er steget med 0,2 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 4.785 kr. højere end budgetteret.
Det betyder, at udgifterne er steget med 0,4 mio. kr.

Sygedagpenge

19.216

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 19,2 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 33 fuldtidspersoner lavere end budgetteret.
Det betyder, at udgifterne er faldet med 3,9 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 2.420 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 15,3 mio. kr.

Aktivitetsoversigt	2015	2016	2016	2016
	Regnskab	Budget	Regnskab	Afvigelse
<i>Kontanthjælp</i>				
Antal	24.576	17.890	17.938	-48
Enhedspris, kr.	94.811	118.565	118.746	-182
<i>Uddannelseshjælp (hører i 2015 under Kontanthjælp)</i>				
Antal		3.868	3.937	-69
Enhedspris, kr.		73.635	74.783	-1.147
<i>Kontanthjælp til integration</i>				
Antal	123	651	635	16
Enhedspris, kr.	76.452	62.316	75.159	-12.843
<i>Kontantydelse</i>				
Antal		82	84	-2
Enhedspris, kr.		85.573	90.358	-4.785
<i>Revalidering</i>				
Antal	481	439	440	-1
Enhedspris, kr.	95.547	156.096	164.042	-7.947
<i>Dagpenge</i>				
Antal	11.212	12.440	12.257	183
Enhedspris, kr.	139.703	127.311	126.719	593
<i>Arbejdsmarkedsydelse</i>				
Antal	1.488	400	405	-5
Enhedspris, kr.	87.675	114.350	112.240	2.110
<i>Løntilskud</i>				
Antal	587	500	469	31
Enhedspris, kr.	92.346	131.056	96.424	34.632
<i>Sygedagpenge</i>				
Antal	5.714	6.374	6.341	33
Enhedspris, kr.	132.575	117.360	114.940	2.420
<i>Ressourceforløb</i>				
Antal	1.292	1.922	1.920	-2
Enhedspris, kr.	109.478	110.716	110.296	419
<i>Jobafklaringsforløb (hører i 2015 under Ressourceforløb)</i>				
Antal		655	689	-34
Enhedspris, kr.		110.716	109.529	1.187
<i>Fleksjob og skånejob</i>				
Antal	1.961	1.760	2.334	-574
Enhedspris, kr.	69.434	91.530	66.807	24.722
<i>Ledighedsydelse</i>				
Antal	897	795	721	74
Enhedspris, kr.	154.194	153.248	165.760	-12.512
<i>Seniorjob</i>				
Antal	324	360	361	-1
Enhedspris, kr.	223.161	225.056	221.043	4.013

Renter m.v.

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.28.15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	0	0	0	1	1
7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	1	1

I alt**1**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,0 mio. kr.

Renteindtægten vedrører regressbetalinger fra forsikringsselskaber.

7.28.15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8**1**

Renteindtægten vedrører regressbetalinger fra forsikringsselskaber.

7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager**0**

Ingen rentebevægelser.

Langfristede balanceposter

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	0	10.002	0	-10.002
I alt	0	0	10.002	0	-10.002

I alt

-10.002

Borgernes gæld til kommunen vedrørende tilbagebetalingspligtige ydelser er i 2016 steget med 10,0 mio. kr.

8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender

-10.002

Funktionen udviser et merforbrug på 10,0 mio. kr.

Merforbruget skyldes, at borgernes gæld til kommunen vedrørende tilbagebetalingspligtige ydelser er steget med 10,0 mio. kr.

Den samlede gæld, som borgerne har i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, udgør ved årets afslutning 303,4 mio. kr., hvilket er 10,0 mio. kr. mere end i starten af året. Stigningen kan opdeles i en statslig og en kommunal del (ved udbetaling hjemtages statsrefusion af udgiften).

- 1,8 mio. kr. er midler, som kommunen beholder ved tilbagebetaling (beløbet er samtidig modsat posteret på egenkapitalen).
- 8,2 mio. kr. er midler, som kommunen skal tilbagebetale til staten, når borgerne eventuelt tilbagebetaler deres gæld. Beløbet svarer til den refusion, som kommunen modtog ved udbetalingen af ydelserne (beløbet er samtidig modsat posteret på funktionen 8.51 om kortfristet gæld til staten - se under Øvrige balanceposter).

Øvrige balanceposter

Hovedfunktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-2.654	0	2.654
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	72.707	0	-72.707
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	8.210	8.210
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	72.424	72.424
I alt	0	0	70.053	80.634	10.581

I alt

10.581

Øvrige balanceposter udviser en samlet forskydning på 10,6 mio. kr.

8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten

2.654

Hovedfunktionen udviser et fald på 2,7 mio. kr.

Ved årets start var Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens tilgodehavende hos staten på i alt 8,5 mio. kr., men de er i løbet af 2016 faldet til 5,9 mio. kr.

Forskydninger i tilgodehavender hos staten vedrører statslige refusions- og tilskudsordninger. Generelt skyldes tilgodehavender på denne hovedfunktion, at den faktiske refusions- og tilskudshjemtagelsen i et år ikke har svaret til det, som kommunen er berettiget til at hjemtage. Ved årets afslutning indtægtsføres disse forventede indtægter (eller indtægter tilbageføres, hvis der er hjemtaget for meget). Da de endnu ikke er modtaget/tilbagebetalt giver dette kommunen et tilgodehavende hos staten, som så forventes modtaget i 2017.

8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt

-72.707

Hovedfunktionen udviser en stigning på 72,7 mio. kr.

Ved årets start var Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens kortfristede tilgodehavende i øvrigt på -40,1 mio. kr., men de er i løbet af året steget til +32,6 mio. kr.

Forskydningerne i kortfristede tilgodehavender i øvrigt skyldes:

- En stigning på 75,8 mio. kr. vedrørende mellemværende i forhold til forudbetalt refusion. Ved årets start var denne post på -75,8 mio. kr., men den er i løbet af året steget til 0,0 mio. kr. Stigningen skyldes, at forskudsrefusionen for hele kommunen ikke mere konteres på Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens konti.
- Et fald på 3,1 mio. kr. som hovedsageligt skyldes en stigning i udestående debitorer (incl. ikke udsendte fakturaer) vedrørende danskundervisning.

8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten

8.210

Hovedfunktionen udviser en stigning på 8,2 mio. kr.

Ved årets start var Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens kortfristede gæld til staten på 109,8 mio. kr., men den er i løbet af 2016 steget til 118,0 mio. kr.

Hovedfunktionen vedrører den del af borgernes gæld til kommunen vedrørende tilbagebetalingspligtige ydelser, som staten skal have tilbage, hvis borgerne tilbagebetaler gælden.

8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

72.424

Hovedfunktionen udviser en stigning på 72,4 mio. kr.

Balancen udgør herefter 267,4 mio. kr.

Forskydningerne i den kortfristede gæld i øvrigt på 72,4 mio. kr. skyldes:

- En stigning på 53,5 mio. kr., som vedrører afregning af statsrefusion. Beløbet udligner en modsvarende ændring i regnskab 2015, som skyldtes en konteringsfejl.
- En stigning på 27,0 mio. kr. vedrørende afregning med STAR (refusionsomlægningen). Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har udkonteret betalingen i regnskab 2016 med modpost på balancen i 2016, mens Koncernservice har udkonteret betalingen fra bankkontoen i regnskab 2017, hvor betalingen også er foretaget.
- En stigning på 25,5 mio. kr. i afregningskontoen vedrørende KMD-aktiv.
- Et fald på 31,8 mio. kr. i periodiserede poster (færre udestående fakturaer).
- Et fald i leverandørgælden på 8,8 mio. kr.
- En stigning i øvrige balanceposter på 7,0 mio. kr. (hovedsageligt A-skat mellemværende),