

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2018 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2018 netto 1.000 kr.	Regnskab 2018 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Service	897.263	19.022	916.285	912.665	3.620
Administration	118.285	1.266	119.551	128.981	-9.430
Beskæftigelsesindsats	765.680	17.464	783.144	771.782	11.362
Integrationsindsats	13.298	292	13.590	11.902	1.688
Anlæg	10.014	-3.546	6.468	7.307	-839
Beskæftigelsesindsats	10.014	-3.546	6.468	7.307	-839
Overførsler mv.	6.294.959	839.252	7.134.211	6.955.609	178.602
Efterspørgselsstyret indsats	660.581	-50.707	609.874	567.776	42.098
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.634.378	889.959	6.524.337	6.387.833	136.504
Finansposter	0	0	0	-80.409	80.409
Renter m.v.	0	0	0	333	-333
Langfristede balanceposter	0	0	0	53	-53
Øvrige balanceposter	0	0	0	-80.795	80.795
I alt	7.202.236	854.728	8.056.964	7.795.172	261.792

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.	
Administrative fællesudgifter	83.978	0	107.859	-961	-22.920
Support af jobcentre	35.573	0	22.076	0	13.497
I alt	119.551	0	129.935	-961	-9.423

I alt -9.423

Bevillingen udviser et merforbrug på 9,4 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne neden for.

Administrative fællesudgifter -22.920

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 22,9 mio. kr.

Det skyldes:

- Et merforbrug på 13,5 mio. kr., der udlignes af et tilsvarende mindreforbrug på hovedaktiviteten Support af jobcentre, hvortil der henvises.
- Et merforbrug på 3,4 mio. kr. vedrørende lønudgifter til direktionen. Merforbruget skyldes primært at tidligere administrerende direktør fratrådte sin stilling. Dette medførte merudgifter vedrørende fratrædelsesudgifter, konstituering, mv.
- Et merforbrug på 3,1 mio.kr. på administrationsbevillingen kan henføres til et tilsvarende mindreforbrug på bevillingen beskæftigelsesindsats. De to bevillinger ligger begge indenfor servicerammen og omfatter en række nærtbeslægtede opgaver. Tilretningen mellem de to bevillinger foretages forventeligt i forbindelse med kommende bevillingsmæssige ændringer i 2019.
- Et merforbrug vedr. advokat- og revisorudgifter på 2,3 mio. kr. De væsentligste advokatudgifter i 2018 vedrørte: jobrotation (1,1 mio. kr.), tegnsprogstolke (0,5 mio. kr.), klagesager i forhold til sprogcentre (0,5 mio. kr.) og konkrete sager (0,4 mio. kr.). På revisionsområdet var de væsentligste udgifter: ekstra sagsgennemgang i forbindelse af sagsrevision af årsregnskab 2017 (0,3 mio. kr.) og revisorerklæringer i forhold til konkrete projektregnskaber (0,2 mio. kr.).
- Merudgifter på 0,6 mio. kr. vedr. rekruttering af chefer.

Support af jobcentre 13.497

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 13,5 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært, at 1. og 2. kontors fulde lønbudget fejlagtigt blev budgetteret på denne hovedaktivitet i stedet for på hovedaktiviteten Administrative fællesudgifter.

Beskæftigelsesindsats

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.	
Boliger til flygtninge	11.635	0	11.928	-1.314	1.021
IT-udgifter mm.	36.156	0	35.465	0	691
Jobcenterdrift	630.996	-26.184	645.418	-42.343	1.737
København Erhvervsservice	43.673	0	44.735	-821	-241
Løntilskud forsikrede	3.150	0	3.077	-126	199
Ydelsesadministration	83.719	0	78.529	-2.766	7.955
I alt	809.329	-26.184	819.152	-47.370	11.362

I alt

11.362

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

Bevillingen indeholder midler til modtagelse af flygtninge, hvor der er et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til budgettet. Mindreforbruget vedrører primært hovedaktiviteten Boliger til flygtninge.

Der henvises til forklaringerne neden for.

Aktivitetsoversigten viser enhedspriser for ydelser i enhedspriskataloget. Den gennemsnitlige udgift pr. ydelsesmodtager i 2018 er opgjort til 10.730 kr. til Jobcenterdrift (opgaverne omfatter bl.a. lovpligtige samtaler med borgere og den virksomhedsrettede indsats) og til 2.350 kr. til Ydelsesadministration (opgaverne omfatter bl.a. udbetaling af ydelser fx kontanthjælp).

Aktivitetsoversigt	2017	2018	2018	2018
	Regnskab	Budget	Regnskab	Afvigelse
Jobcenterdrift				
Antal	46.567	50.488	56.199	-5.711
Enhedspris, kr.	11.757	11.635	10.730	905
Ydelsesadministration				
Antal	33.418	35.564	32.251	3.313
Enhedspris, kr.	2.543	2.356	2.350	6

Boliger til flygtninge

1.021

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

Mindreforbruget skyldes dels et mindreforbrug til sociale viceværter på 0,6 mio. kr. og dels lidt flere huslejebetalinger end forventet. Det sidste skyldes en stigning sidst på året i udnyttelsen af den midlertidige indkvartering på Ottiliavej.

IT-udgifter mm.

691

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

Mindreforbruget skyldes primært færre end budgetterede udgifter til BIFs andel af Koncernservices driftsaftale med KMD (0,4 mio. kr.) og e-doc (0,2 mio.kr) som følge af færre end budgetterede brugere. Det resterende mindreforbrug på 0,1, mio. kr. kan henføres til mindre end budgetteret udgift til systemet KMD-Korrektion.

Jobcenterdrift

1.737

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

Mindreforbruget skyldes modsatrettede afvigelser:

- Mindreforbrug på 2,6 mio. kr. som følge af tidsmæssige forskydninger af indtægter og udgifter vedrørende eksternt finansierede projekter. Som eksempler på eksterne projekter kan nævnes Flere skal med og Indsats for ægtefælleforsørgede, der finansieres med tilskud fra STAR (Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering).
- Mindreforbrug på 2,6 mio. kr. som følge af forsinkelse af projektet Helhedsorienteret indsats for unge i forhold til den oprindelige tidsplan for projektet (jf. BR 27/4-2017 - sag 2017-0132503).
- Merforbrug på 2,3 mio. kr. som følge af, at flere medarbejdere i den organisatoriske enhed Ydelsesadministration end forudsat har udført jobcenteropgaver f.eks. løntilskudsadministration, k-kasse, bogføring for jobcentre mm. Der henvises til hovedaktiviteten Ydelsesadministration, hvor der er et tilsvarende mindreforbrug.
- Merforbrug på 1,4 mio. kr. som følge af, at aktiviteter under bevillingen Integrationsaktiviteter er udmeldt og bogført på denne hovedaktivitet. Der henvises til bevillingen Integrationsaktiviteter, hvor der er et tilsvarende mindreforbrug.
- En række andre mindre afvigelser betyder et samlet mindreforbrug på i alt 0,2 mio. kr.

København Erhvervsservice

-241

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Merforbruget skyldes et merforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende ejendomsudgifter. Ejendomsudgifterne var i 2018 blandt andet højere som følge af, at de eksternt finansierede projekter i Erhvervshuset ikke dækker udgifter til overhead for de ca. 11 medarbejdere, der er finansieret af disse midler. Disse dækkes af Erhvervshusets servicebudget, og udgifterne er bl.a. konteret under ejendomsudgifter.

Løntilskud forsikrede

199

Hovedaktiviteten udviser mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at det var muligt at hjemtage lidt flere refusionsindtægter end forudsat.

Ydelsesadministration

7.955

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 8,0 mio. kr.

Det skyldes:

- Mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Den organisatoriske enhed Ydelsesservice udfører opgaver i forhold til hovedaktiviteterne Ydelsesadministration og Jobcenterdrift. Eftersom der er tale om en organisatorisk enhed bør aktiviteterne under Ydelsesservice ses under et. Hovedaktiviteten jobcenterdrift under den organisatoriske enhed Ydelsesservice har et merforbrug på 2,3 mio. kr. som følge af flere opgaver (bl.a. repatriering) end forudsat og et tilsvarende mindreforbrug på hovedaktiviteten ydelsesadministration. Der henvises til hovedaktiviteten Jobcenterdrift, hvor der er et tilsvarende merforbrug.
- Mindreforbrug på 1,2 mio. kr. som følge af flere indtægter vedrørende danskuddannelse end forudsat fra andre kommuner. Merindtægten skyldes konservativ budgettering, som følge af usikkerhed om konsekvenser af ny lovgivning på området.
- Det resterende mindreforbrug på 4,5 mio. kr. skyldes ikke udmøntede midler vedr. aktiviteten ydelsesservice. Ydelsesservice er i høj grad aktivitetsstyret, dvs. antallet af ydelsesmodtagere i høj grad styrer det tildelte budget. Da antallet af ydelsesmodtagere er faldet i 2018, har det frigjort 4,5 mio. kr. på hovedaktiviteten Ydelsesadministration. Midlerne er anvendt til andre aktiviteter indenfor servicerammen.

Integrationsindsats

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.	
Integrationsaktiviter	13.590	0	12.382	-482	1.690
Jobcenterdrift	155	-155	2	0	-2
I alt	13.745	-155	12.384	-482	1.688

I alt

1.688

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

Der henvises forklaringerne neden for.

Integrationsaktiviter

1.690

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

Det skyldes:

- 1,4 mio. kr. af mindreforbruget vedrører to budgetposter på integrationsindsats, som er udmeldt og bogført på bevillingen Beskæftigelsesindsats. Det drejer sig om årsværk til fritidsjob (1,1 mio. kr.) og civilsamfundets indsats for flygtninge (0,3 mio. kr.). Der er således tale om et teknisk forhold og der er et tilsvarende merforbrug på hovedaktiviteten jobcenterdrift under bevillingen Beskæftigelsesindsats.
- 0,3 mio. kr. af mindreforbruget vedrører dels Styrket medborgerskab (0,2 mio. kr.) som følge af færre end budgetterede lønudgifter og dels Fremme af frihed (0,1 mio. kr.) som følge af behov for færre workshops til skolesocialrådgivere end budgetteret.

Jobcenterdrift

-2

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

Beskæftigelsesindsats

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.	
Anlæg beskæftigelse	6.468	0	7.307	0	-839
I alt	6.468	0	7.307	0	-839

I alt

-839

Bevillingen udviser et merforbrug på 0,8 mio. kr.

Merforbruget på anlægsbevillingen skyldes en tidsmæssig forskydning, hvor udgifter, der var planlagt afholdt i 2019, er afholdt i 2018.

Anlæg beskæftigelse

-839

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 0,8 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært to modsatsrettede forhold:

- Vedr. anlægsprojektet Gammel Køge Landevej er der et merforbrug på 0,9 mio. kr. Merforbruget skyldes, at flere end budgetterede udgifter er afholdt i 2018 som følge af tidsmæssige forskydninger af udgifterne mellem 2018 og 2019.
- Vedr. anlægsprojektet Ny udbudsportal er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som følge af forsinkelser i opstarten af projektet.

To anlægsprojekter blev afsluttet i 2018. Dels anlægsprojektet Implementering af Kvantum, hvor den fulde bevilling på 1,7 mio. kr. er anvendt i projektperioden, herunder er den fulde bevilling på 0,9 mio. kr. i 2018 anvendt i 2018. Dels anlægsprojektet Øget produktivitet i borgerhenvendelser, hvor ca. 1,0 mio. kr. af bevillingen ikke er brugt, hvorfor beløbet ventes tilbageført i forbindelse med bevillingsmæssige ændringer i 2019.

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	832.561	-315.053	818.620	-310.240	9.128
Integration og danskuddannelse	229.731	-51.191	222.560	-74.155	30.134
Integrationsindtægter	10.171	-96.345	7.996	-97.006	2.836
I alt	1.072.463	-462.589	1.049.176	-481.401	42.098

I alt

42.098

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 42,1 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne neden for.

Aktivitetsoversigten viser enhedspriser for ydelser i enhedspriskataloget. Den gennemsnitlige udgift til tilbud i 2018 er 14.136 kr. pr. kontanthjælpsmodtager m.fl. og 10.857 kr. pr. sygedagpengemodtager m.fl. Den gennemsnitlige refusion vedrørende tilbud i 2018 er -5.707 kr. pr. kontanthjælpsmodtager m.fl. og -5.070 kr. pr. sygedagpengemodtager m.fl.

Aktivitetsoversigt	2017	2018	2018	2018
	Regnskab	Budget	Regnskab	Afvigelse
Tilbud til kontanthjælpsmodtagere m.fl.				
Antal	33.013	34.823	30.371	4.452
Enhedspris, kr.	15.036	16.202	14.136	2.066
Tilbud til sygedagpengemodtagere m.fl.				
Antal	7.046	7.957	6.761	1.196
Enhedspris, kr.	10.999	11.739	10.857	882
Refusion vedr. tilbud til kontanthjælpsmodtagere m.fl.				
Antal	33.013	34.823	30.371	4.452
Enhedspris, kr.	-5.707	-5.091	-5.707	616
Refusion vedr. tilbud til sygedagpengemodtagere m.fl.				
Antal	7.046	7.957	6.761	1.196
Enhedspris, kr.	-5.096	-4.821	-5.070	249

Beskæftigelsestilbud

9.128

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 9,1 mio. kr. Mindreforbruget svarer til 1,8 % fra det samlede budget.

De vigtigste afvigelser vedrører følgende områder:

- En afvigelse på 5% - ud af et budget på 97 mio. kr. - i form af mindreforbrug på køb af ordinær uddannelse (-4,8 mio. kr.). Mindreforbruget er udtryk for lavere enhedspriser end forventet.

- En afvigelse på 28% - ud af et budget på 14,5 mio. kr. - i form af mindreforbrug på bonusudbetalinger i forbindelse med rammeaftaler hos eksterne leverandører (-4,1 mio. kr.). Mindreforbruget er udtryk for lavere effekt end forventet.
- En afvigelse på 3% - ud af et budget på 111 mio. kr. - i form af mindreforbrug på køb under rammeaftalerne til aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere (-3,0 mio. kr.). Mindreforbruget er udtryk for lavere aktivitetsniveau end forventet.
- Et merforbrug på huslejeudgifter til IPS-indsatsen (3,7 mio. kr.).
- Et merforbrug på grund af færre indtægter på refusion under rådighedslofterne end forudsat (1,3 mio. kr.). Årsagen er, at STAR's senest offentliggjorte bestandstal for 2018 (pr. 21. januar 2019) har betydet, at rådighedsloftet, og dermed refusionsindtægten, blev lavere end forudsat.
- Et mindreforbrug på mellemkommunal refusion (-2,0 mio. kr.). Koncernservice har med stor succes gennemført en særlig indsats for at indhente mellemkommunal refusion, og det har givet en merindtægt på 2 mio. kr.
- Herudover nogle mindre modsatrettede afvigelser (-0,2 mio. kr.).

Integration og danskuddannelse

30.134

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 30,1 mio. kr.

Usikkerheden om udgifterne på hovedaktiviteten har været betydelig i 2018. Usikkerheden vedrører dels et nyt udbud, der har betydet usikkerhed om mulige overgangsudgifter samt om gennemsnitspriserne for danskuddannelse i 2. halvår 2018. Dels ny lovgivning, der med indførelse af brugerbetaling har betydet usikkerhed om efterspørgslen efter danskuddannelse og dermed antallet af forløb i 2. halvår 2018.

Opfølgningen i 2. halvår er vanskeliggjort af, at der først i løbet af december har foreligget valide aktivitetsoplysninger. Det skyldes forsinkelser i afregningen af danskuddannelse blandt andet som følge af udfordringer med at tilvejebringe grundlag for afregningen.

Mindreforbruget på 30,1 mio. kr. vedrører følgende forhold:

- Mindreforbrug på 13,0 mio. kr. primært som følge af lavere aktivitet for danskuddannelse end forudsat i 2. halvår. Tilgangen er efter indførelse af brugerbetaling i 2. halvår 2018 faldet med ca. 60 pct. i forhold til første halvår, og faldet er tæt på dobbelt så stort som forudsat i lovforslaget om indførelse af startgebyr.
- Mindreforbrug på 10,0 mio. kr. vedrørende en reservation til at imødegå udsving i efterspørgsel. Reservationen er givet i forbindelse med overførselssagen 2017 til 2018.
- Mindreforbrug på 4,5 mio. kr. som følge af færre udgifter end forudsat til danskuddannelse og andre tilbud til borgere omfattet af integrationsprogrammet, herunder flygtninge.
- Øvrige afvigelser betyder et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., og omfatter blandt andet en uforbrugt reserve til dækning af eventuelle merudgifter i forbindelse med overgangen til nye leverandører.

Integrationsindtægter

2.836

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 2,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes øgede resultattilskud for beskæftigelse for flygtninge i Københavns Kommune, hvor der er hjemtaget 4 mio. kr. mere end budgetteret. Resultattilskuddene hjemtages bagudrettet og udløses først når borgeren har haft et halvt års beskæftigelse. De 4 mio. kr. svarer til ca. 50 beskæftigelsestilskud. Udover denne merindtægt er der generelt blevet hjemtaget lidt færre integrationstilskud end budgetteret, svarende til et merforbrug på ca. 1,2 mio. kr. Dette skyldes færre integrationslovsudlændinge i Københavns Kommune end forventet.

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	1.753.550	-50.974	1.705.564	-49.707	46.719
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	692.419	-318.775	673.271	-316.689	17.063
Førtidspension	1.302.338	-76.075	1.278.797	-37.060	-15.474
Kontanthjælp mm.	2.731.733	-646.351	2.565.670	-556.677	76.389
Ressourceforløbsydelse	615.994	-117.692	624.111	-132.483	6.674
Sygedagpenge	1.039.437	-401.267	1.004.778	-371.742	5.133
I alt	8.135.471	-1.611.134	7.852.191	-1.464.358	136.504

I alt

136.504

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 136,5 mio. kr.

Efterspørgselsstyrede overførsler omfatter forsørgelsesydelse, som typisk er lovbestemte og konjunkturfølsomme, og området er vanskeligt styrbart. Derfor blev der reserveret 50,8 mio. kr. til dækning af mulige merudgifter i forbindelse med budgettilpasningen i oktoberprognosen, jf. BIU 12/11-2018 (2018-0271823). Reserven blev teknisk placeret under kontanthjælpsbudgettet.

Mindreforbruget udgør dermed 85,7 mio. kr. i forhold til forbrugsskønnet i regnskabsprognosen pr. oktober. Af mindreforbruget kan 60,7 mio. kr. henføres til lavere gennemsnitlige ydelser end forudsat, 14,9 mio. kr. til færre ydelsesmodtagere og 10,1 mio. kr. til primært færre jobrotationsforløb.

Den lavere opgjorte gennemsnitlige ydelse i 2018 end forudsat skal ses i sammenhæng med ny praksis for periodisering af forsørgelsesudgifter, der er fastlagt med regnskabscirkulæret for 2018. Den nye praksis indebærer, at udgifter i højere grad henregnes til det år, hvor betalingen finder sted, i stedet for det år, som betalingen vedrører. Den nye praksis er indført af hensyn til afstemning med Skat. Den nye praksis kan have betydet, at i størrelsesordenen anslået 40 mio. kr. rent teknisk er bogført i 2019-regnskabet i stedet for 2018-regnskabet, hvilket betyder et fald i den opgjorte gennemsnitlige ydelse for 2018. Der er forventeligt tale om en enkeltstående påvirkning af enhedspriserne, da den nye praksis forventes videreført fremadrettet.

Aktivitetsoversigten viser enhedspriser for ydelser i enhedspriskataloget. Der henvises til forklaringerne for de enkelte ydelser neden for.

Aktivitetsoversigt	2017	2018	2018	2018
	Regnskab	Budget	Regnskab	Afvigelse
A-dagpenge (inkl. løntilskud)				
Antal	13.605	13.325	13.246	79
Enhedspris, kr.	130.017	126.835	124.828	2.007
Fleksjob (inkl. skånejob)				
Antal	2.379	2.500	2.507	-7
Enhedspris, kr.	68.122	77.359	73.878	3.481
Ledighedsydelse				
Antal	669	700	693	7
Enhedspris, kr.	166.402	159.721	157.652	2.070
Seniorjob				
Antal	337	300	304	-4
Enhedspris, kr.	237.112	228.137	204.540	23.597
Førtidspension				
Antal	0	11.125	11.127	-2
Enhedspris, kr.	0	110.226	111.593	-1.367
Kontanthjælp				
Antal	16.082	14.400	14.300	100
Enhedspris, kr.	120.665	118.470	117.694	776
Uddannelseshjælp				
Antal	3.206	2.850	2.813	37
Enhedspris, kr.	79.301	78.183	77.039	1.144
Revalidering				
Antal	383	325	336	-11
Enhedspris, kr.	158.953	157.900	159.820	-1.920
Integrationsydelse				
Antal	894	950	934	16
Enhedspris, kr.	58.297	57.322	59.455	-2.134
Ressourceforløbsydelse				
Antal	3.465	4.250	4.253	-3
Enhedspris, kr.	114.993	117.248	115.602	1.645
Sygedagpenge				
Antal	5.846	5.600	5.686	-86
Enhedspris, kr.	115.097	113.959	111.325	2.633

A-dagpenge

46.719

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 46,7 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører følgende to forhold:

Medfinansiering af a-dagpenge samt løntilskud

Mindreforbruget udgør 36,6 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 79 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 10,1 mio. kr.

- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 2.007 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 26,6 mio. kr.

Jobrotation, mv.

Mindreforbruget udgør 10,1 mio. kr. Det skyldes:

- Jobrotationsordningen er benyttet mindre end forudsat.

Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob

17.063

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 17,1 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører følgende forhold vedrørende tre underliggende ydelser:

Fleksjob og skånejob

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

- Antallet af ydelsesmodtagere er 7 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 0,5 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 3.481 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 8,7 mio. kr.

Ledighedsydelse

Mindreforbruget udgør 2,6 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 7 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 1,2 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 2.070 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 1,4 mio. kr.

Seniorjob

Mindreforbruget udgør 6,3 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 4 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 0,9 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 23.597 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 7,2 mio. kr.

Førtidspension

-15.474

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 15,5 mio. kr.

Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 2 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 0,3 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 1.367 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 15,2 mio. kr.

Kontanthjælp mm.

76.389

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 76,4 mio. kr. i forhold til budgettet, hvor der er indeholdt en reserve på 50,8 mio. kr. Der har ikke været behov for reserven, som derfor giver et mindreforbrug på 50,8 mio. kr.

Forbruget er således alene 25,6 mio. kr. mindre end forbrugsskønnet i regnskabsprognosen. Mindreforbruget vedrører følgende forhold vedrørende de fire underliggende ydelser:

Kontanthjælp

Mindreforbruget udgør 23,0 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 100 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 11,9 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 776 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 11,1 mio. kr.

Uddannelseshjælp

Mindreforbruget udgør 6,1 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 37 fuldtidspersoner lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 2,9 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 1.144 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 3,2 mio. kr.

Revalidering

Merforbruget udgør 2,4 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 11 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 1,8 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 1.920 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 0,6 mio. kr.

Integrationsydelse

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

- Antallet af ydelsesmodtagere er 16 fuldtidspersoner mindre end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 0,9 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 2.134 kr. højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 2,0 mio. kr.

Ressourceforløbsydelse

6.674

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 6,7 mio. kr.

Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 3 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 0,3 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 1.645 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 7,0 mio. kr.

Sygedagpenge

5.133

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 5,1 mio. kr.

Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 86 fuldtidspersoner højere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er vokset med 9,8 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er 2.633 kr. lavere end budgetteret. Det betyder, at udgifterne er faldet med 15,0 mio. kr.

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.	
7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	0	1	0	-1
7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	0	332	0	-332
I alt	0	0	333	0	-333

I alt -333

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

Der henvises til forklaringerne neden for.

7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v. -1

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

7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager -332

Funktionen udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Merforbruget skyldes rentebetalinger på grund af for sent foretagne indbetalinger til ATP. Baggrunden for de for sent indbetalte girokort var indtastning af forkert betalingsdato i Kvantum.

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.	
8.32.23 Udlån til beboerindskud	0	0	53	0	-53
I alt	0	0	53	0	-53

I alt -53

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

Der henvises til forklaringen neden for.

8.32.23 Udlån til beboerindskud -53

Funktionen udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr. Posterne vedrører konteringer fra Socialforvaltningen fra KMD-aktiv, som systemet konterer på Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens balance selv om beboertilskud hører under Socialforvaltningens område.

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	166.369	0	-166.369
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-19.171	0	19.171
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	-22.090	22.090
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	150.325	-356.229	205.903
I alt	0	0	297.523	-378.319	80.795

I alt

80.795

Området udviser en afvigelse på 80,8 mio. kr.

Der henvises til forklaringerne neden for.

8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten

-166.369

Hovedfunktionen udviser en stigning på 166,4 mio. kr. Heraf skyldes 89,2 mio. kr., at modposten er konteret under Økonomiforvaltningen. Den reelle stigning på 77,2 mio. kr. skyldes udestående vedrørende statsrefusion. Dels er i 2018 tilbagebetalt refusion vedrørende 2017 til staten på 28,8 mio. kr., som er bogført på denne hovedfunktion. Dels er ved årsslutningen 2018 driftsbogført refusion fra staten på 48,8 mio. kr. med modpost (tilgodehavende) på denne hovedfunktion.

8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt

19.171

Hovedfunktionen udviser et fald på 19,2 mio. kr. De 26,7 mio. kr. vedrører den hjemtagne statsrefusion for januar 2019, som staten overfører ultimo 2018, disse driftsposteres først i 2019. De sidste 7,5 mio. kr. vedrører tilbagebetalinger fra borgerne vedrørende tilbagebetalingspligtige ydelse.

8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten

22.090

Hovedfunktionen udviser et fald på 22,1 mio. kr. Faldet er dog reelt nul, da regnskabstallet alene er udtryk for, at modposten er konteret i Økonomiforvaltningen.

8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

205.903

Hovedfunktionen udviser et fald på 205,9 mio. kr. Af disse vedrører 138,1 mio. kr. afregning med staten for den kommunale medfinansiering af førtidspension og dagpenge modregnet refusionsindtægter fra staten for november (staten afregnede beløbet to gange og tilbageførsel af den forkerte skete først i 2019) og december 2018, hvor modkonteringen først kommer i 2019. Udestående leverandørgæld (udgiften konteret, men faktura er endnu ikke betalt da betalingsstidspunkt er senere) er ændret med 164,6 mio. kr. Hovedfunktionen indeholder derudover systemafregningskonti fra kmd-aktiv og kmd-dagpenge, hvor der er en stigning på 46,0 mio. kr. (i systemafregningen er der tidsforskel mellem driftsbogføringen og afregningen). Indenlandske debitorer er steget med 17,2 mio. kr. Derudover er der bevægelser på 33,6 mio. kr.