

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen					
1.000 kr	Vedtaget budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Service	769.853	14.029	783.882	778.875	5.007
Beskæftigelsesindsatsen	645.069	-9.040	636.029	636.782	-753
Integrationsaktiviteter	12.537	-6.205	6.332	5.753	579
Administration	112.247	29.274	141.521	136.340	5.181
Anlæg	13.606	-6.536	7.070	6.999	71
Beskæftigelsesindsatsen	13.606	-6.536	7.070	6.999	71
Overførsler mv.	5.887.260	-21.059	5.866.201	5.847.542	18.659
Efterspørgselsstyret indsats	660.435	-71.463	588.972	560.481	28.491
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.226.825	50.404	5.277.229	5.287.061	-9.832
Finansposter	0	0	0	125.896	-125.896
Renter m.v.	0	0	0	-41	41
Langfristede balanceposter	0	0	0	9.116	-9.116
Øvrige balanceposter	0	0	0	116.821	-116.821
I alt	6.670.719	-13.566	6.657.153	6.759.312	-102.159

Beskæftigelsesindsatsen					
Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
1.000 kr					
Center for driftsunderstøttelse	0	0	-63	0	63
Erhvervsservice	42.613	0	50.029	8.751	1.335
IT-udgifter mm.	38.643	0	37.168	0	1.475
Jobcenterdrift	482.118	10.165	491.544	12.721	-6.870
Løntilskud dagpengemodtagere	3.964	0	3.208	-533	223
Ydelsesadministration	78.856	0	76.064	229	3.021
I alt	646.194	10.165	657.950	21.168	-753

<u>Center for driftsunderstøttelse</u>	63
---	-----------

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

Mindreforbruget skyldes:

- En projektindtægt på 0,1 mio. kr., der er modtaget efter lukning af Center for driftsunderstøttelse.

<u>Erhvervsservice</u>	1.335
-------------------------------	--------------

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

Mindreforbruget skyldes:

- Billigere eller aflyste aktiviteter, herunder særligt projekterne Socialøkonomiske virksomheder og Tiltrækning af internationale virksomheder, der begge havde mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

<u>IT-udgifter mm.</u>	1.475
-------------------------------	--------------

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

Mindreforbruget skyldes:

- Mindreforbrug på 1,2 mio. kr. som følge af, at opkrævningen fra Koncernservice for KMD mainframe driftsaftalen blev lavere end budgetteret.
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af, at udgifter til forbrugsafhængige ydelser for en række it-systemer blev lavere end budgetteret.

<u>Jobcenterdrift</u>	-6.870
------------------------------	---------------

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 6,9 mio. kr.

Merforbruget på 6,9 mio. kr. skyldes:

- Merforbrug på 4,2 mio. kr. som følge af behov for flere lægeerklæringer end forudsat særligt i forhold til obligatoriske lægeerklæringer for sygedagpengemodtagere med et sygeforløb på mere end 8 uger.
- Merforbrug på 2,7 mio. kr. som følge af, at flere medarbejdere i Ydelsesadministration end forudsat har udført jobcenteropgaver. Der henvises til forklaringer under Ydelsesadministration.

<u>Løntilskud dagpengemodtagere</u>	223
--	------------

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

Mindreforbruget skyldes:

- Lavere aktivitet end forventet, hvilket skal ses i sammenhæng med, at området først i efteråret 2015 blev tilført 0,8 mio. kr. til finansiering af ekstra løntilskudspladser til forsikrede ledige i 2015. Det lykkedes ikke i de sidste måneder at udnytte disse midler fuldt ud.

Ydelsesadministration	3.021
------------------------------	--------------

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

Mindreforbruget skyldes:

- Mindreforbrug på 2,7 mio. kr. som følge af, at flere medarbejdere i den organisatoriske enhed Ydelsesadministration end forudsat har udført jobcenteropgaver fx løntilskudsadministration og K-kasse. Udgifterne i enheden fordeles mellem hovedaktivitetsområderne Ydelsesadministration og Jobcenterdrift på baggrund af, hvilke typer opgaver, som medarbejderne udfører. Der henvises Jobcenterdrift, hvor der er angivet et tilsvarende merforbrug.
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af øvrige mindre afvigelser.

Aktivitetsoversigt (I alt)	2014 Regnskab	2015 Budget	2015 Regnskab	2015 Afvigelse
Jobcenterdrift				
Antal	48.717	49.521	49.635	-114
Enhedspris, kr.	9.364	9.530	9.656	-126
Løntilskud (kommunalt løntilskud)				
Antal	335	127	70	57
Enhedspris, kr.	32.957	31.211	53.443	-22.232
Ydelsesadministration				
Antal	34.597	35.869	35.955	-86
Enhedspris, kr.	2.453	2.198	2.109	89
Driftsunderstøttelse (CDU)				
Antal	48.717	0	0	0
Enhedspris, kr.	781			

Integrationsaktiviteter					
Hovedaktivitet 1.000 kr	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
Integrationsaktiviteter	6.332	0	6.516	763	579
I alt	6.332	0	6.516	763	579

<u>Integrationsaktiviteter</u>	579
---------------------------------------	------------

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes:

- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. relateret til et projekt under VINK (antiradikalisering).
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. relateret til projektet Fremme af frihed/Det gode ungdomsliv.

Administration					
Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
1.000 kr					
Administration	141.921	400	142.073	5.733	5.181
I alt	141.921	400	142.073	5.733	5.181

Administration	5.181
-----------------------	--------------

Bevillingen Administration udviser et mindreforbrug på 5,2 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært:

- Udsatte og forsinkede projekter (1,6 mio. kr.). Det drejer sig om lovbunden aflevering af KMD sag EDH til statens arkiver (1,0 mio. kr.) ikke har kunnet gennemføres i 2015, evaluering af lokalforankret beskæftigelsesindsats (0,3 mio. kr.) er forsinket og forsinkelser i projektet omkring videreuddannelse af ledere (0,3 mio. kr.). Mindreforbruget vedrørende disse 3 projekter søges overført til budget 2016 gennem den tekniske overførselssag.
- Mindreforbrug vedrørende ejendomsudgifter (1,3 mio.kr.). Mindreforbruget skyldes lavere end forventet regulering af huslejen og lavere forbrugsafgifter. Dertil kommer lavere end forventet fællesudgifter med Socialforvaltningen.
- Mindreforbrug på de centrale kontorers kontorbudgetter (0,9 mio. kr.). Kontorbudgetterne anvendes bl.a. til udbetaling af engangstillæg/fleks, kompetenceudvikling, mødeforplejning mm. Mindreforbruget på denne budgetpost hænger sandsynligvis sammen med at flere kontorchefstillinger har været ubesatte i længere tidsrum i 2015.
- Mindreforbrug på centralforvaltningens lønbudget (0,5 mio. kr.). Mindreforbruget stammer dels fra ekstraordinært lange vakancer for 2 kontorchefstillinger og dels fra ekstraordinært store refusionsindtægter som følge af mange lange sygdomsforløb.
- Det resterende mindreforbrug (0,9 mio. kr.) stammer fra en række små mindreforbrug. Det drejer sig bl.a. om mindreforbrug på kompetenceudviklingsbudgettet (0,4 mio. kr.) lavere end forventede udgifter til revisorbistand (0,2 mio. kr.), lavere end budgetteret repræsentationsudgifter for Borgmesteren (0,2 mio. kr.) ligesom der er et lille mindreforbrug vedrørende udvalget (0,1, mio. kr.)

Beskæftigelsesindsatsen					
Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
1.000 kr					
Anlægsprojekter	7.070	0	6.999	0	71
I alt	7.070	0	6.999	0	71

<u>Anlægsprojekter</u>	71
-------------------------------	-----------

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

Mindreforbruget skyldes:

- Forsinkelse på en række afsluttende aktiviteter for projekt Øget samtalekapacitet. Mindreforbruget søges overført til budget 2016 gennem den tekniske overførselssag med henblik på finansiering af aktiviteterne i første kvartal 2016.

Efterspørgselsstyret indsats					
Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
1.000 kr					
Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	924.451	395.848	890.604	387.271	25.270
Integrationsindtægter	0	55.226	0	58.818	3.592
Introduktionsprogrammer og danskundervisning	253.730	138.135	293.131	177.165	-371
I alt	1.178.181	589.209	1.183.735	623.254	28.491

<u>Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb</u>	25.270
---	---------------

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 25,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes afvigelser på følgende områder:

Reserve til jobrotation

Mindreforbruget vedrørende en reserve til tilbagebetaling af refusion vedrørende jobrotation udgør 28,0 mio. kr.

Det skyldes:

- Reserven blev afsat fordi Styrelsen for Arbejdsmarkeds og Rekruttering (STAR) har oplyst, at Kammeradvokaten har vurderet, at en jobrotationsmodel som flere virksomheder beliggende i Københavns Kommune har anvendt ikke berettiger til jobrotationsydelse. Forvaltningen forventer derfor, at STAR vil stille krav om tilbagebetaling af ca. 28 mio. kr., der er udbetalt i refusion vedrørende jobrotationsydelse. STAR har imidlertid ikke truffet afgørelse i sagen inden årsafslutningen, og reserven er derfor ikke blevet anvendt i 2015. Forvaltningen har efterfølgende modtaget en afgørelse fra STAR den 1. marts 2016. Mindreforbruget søges overført til budget 2016 gennem den tekniske overførselssag.

Ordinær uddannelse

Mindreforbruget vedrørende ordinær uddannelse udgør 11,9 mio. kr.

Det skyldes:

- Aktiviteten for ordinær uddannelse har været lavere end forudsat. Det er særligt for a-dagpengemodtagere og jobparate kontanthjælpsmodtagere, at brugen af ordinær uddannelse har været under det forventede.

Vejledning og opkvalificering

Merforbruget vedrørende vejledning og opkvalificering udgør 5,5 mio. kr.

Det skyldes:

- Aktiviteten for vejledning og opkvalificering har været højere end forudsat. Flere målgrupper har fået flere tilbud om vejledning og opkvalificering end forudsat, herunder a-dagpengemodtagere, kontanthjælpsmodtagere og uddannelseshjælpsmodtagere.

Mentor

Merforbruget vedrørende mentor udgør 4,7 mio. kr.

Det skyldes:

- Aktiviteten for mentor har været højere end forudsat. Det er særligt brugen af helhedsorienteret mentor til aktivitetsparate borgere over 30 år og af forløbsmentorer til aktivitetsparate unge, der har været højere end forventet.

Refusion

Merforbruget vedrørende refusion udgør 4,2 mio. kr.

Det skyldes:

- Forvaltningen har hjemtaget mindre i refusion vedrørende tilbud til sygedagpengemodtagere og revalidender end forventet. Det skyldes, at udgifterne til disse målgrupper blev lavere end det var forventet i oktoberprognosen.

Øvrige områder

Merforbruget på øvrige områder udgør samlet 0,3 mio. kr.

Det skyldes følgende mindre afvigelse:

- Merforbrug på 2,4 mio. kr. vedrørende tilbud til aktivitetsparate og sygedagpengemodtagere
- Merforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende den interne indsats
- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende tilbud til modtagere af ressourceforløbsydelse
- Mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende tilbud til jobparate
- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende de handicapkompenserende ordninger
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende 6 ugers jobrettet uddannelse

<u>Integrationsindtægter</u>	3.592
-------------------------------------	--------------

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes:

- Flere integrationsindtægterne fra staten end budgetteret. Merindtægterne skyldes, at flere integrationslovsudlændinge end forventet er kommet i arbejde, hvilket udløser resultattilskud fra staten.

<u>Introduktionsprogrammer og danskundervisning</u>	-371
--	-------------

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

Merforbruget skyldes:

- Merforbrug på 0,9 mio. kr. vedrørende den kommunale sprogskole udover det forventede merforbrug ved oktoberprognosen. Sprogskolens merforbrug (underskud) er dermed 4,8 mio. kr. i 2015. Det skyldes primært dels ekstra lønudgifter til lærere som følge af en ny overenskomst og dels færre indtægter som følge af færre kursister.
- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som følge af billigere danskundervisning, der skyldes en lidt større tilgang end forudsat til arbejdsmarkedsrettet dansk og lidt mindre tilgang end forudsat til danskuddannelse.

Aktivitetsoversigt (I alt)	2014 Regnskab	2015 Budget	2015 Regnskab	2015 Afvigelse
Beskæftigelsestilbud til kontanthjælpsmodtagere og dagpengemodtagere				
Antal	39.252	37.701	37.679	22
Enhedspris, kr.	16.712	14.916	14.837	79
Beskæftigelsestilbud til sygedagpengemodtagere, revalidender og ledighedsydelse				
Antal	7.000	6.915	7.092	-177
Enhedspris, kr.	12.972	12.944	11.545	1.399
Refusion under driftsloft 1 for dagpenge og kontanthjælp				
Antal	39.252	37.701	37.678	22
Enhedspris, kr.	-6.254	-5.983	-5.887	-97
Refusion under driftsloft 2 for sygedagpenge/revalidender og ledighedsydelse				
Antal	7.000	6.915	7.092	-177
Enhedspris, kr.	-6.747	-6.472	-5.520	-952

Efterspørgselsstyrede overførsler					
Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
1.000 kr					
A-dagpenge	1.892.440	163.262	1.847.369	119.943	1.752
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	824.859	347.404	827.611	348.961	-1.195
Kontanthjælp m.m.	3.433.093	1.098.978	3.425.086	1.080.517	-10.454
Sygedagpenge	970.669	234.188	999.878	263.462	65
I alt	7.121.061	1.843.832	7.099.944	1.812.883	-9.832

<u>A-dagpenge</u>	1.752
--------------------------	--------------

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af følgende tre forhold:

Medfinansiering af a-dagpenge og arbejdsmarkedsydelse

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

- Antallet af ydelsesmodtagere er 22 fuldtidspersoner (0,2 pct.) højere end forudsat. Det højere aktivitetstal betyder, at udgifterne er vokset med 2,6 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er ca. 200 kr. lavere end forudsat. Den lavere gennemsnitlige udgift betyder, at udgifterne er faldet med 3,3 mio. kr.

Løntilskud

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

- Antallet af løntilskudsmodtagere er 13 fuldtidspersoner (2,1 pct.) lavere end forudsat. Det lavere aktivitetstal betyder, at udgifterne er faldet med 1,2 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er ca. 4.000 kr. lavere end forudsat. Den lavere gennemsnitlige udgift betyder, at udgifterne er faldet med 2,4 mio. kr.

Jobrotation

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

- Antallet af bevilgede jobrotationsforløb er højere end forventet. Der har i løbet af 2015 været en vis usikkerhed om antallet af nye forløb, som har været omfattet af nye regler for refusion.

<u>Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob</u>	-1.195
--	---------------

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 1,2 mio. kr. Merforbruget er sammensat af følgende fire forhold.

Fleksjob og skånejob

Mindreforbruget udgør 4,9 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 119 fuldtidspersoner (5,8 pct.) lavere end forudsat. Det lavere aktivitetstal betyder, at udgifterne er faldet med 7,9 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er ca. 1.550 kr. højere end forudsat. Den højere gennemsnitlige udgift betyder, at udgifterne er vokset med 3,0 mio. kr.

Ledighedsydelse

Mindreforbruget udgør 9,7 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 3 fuldtidspersoner (0,3 pct.) lavere end forudsat. Det lavere aktivitetstal betyder, at udgifterne er faldet med ca. 0,5 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er ca. 10.000 kr. lavere end forudsat. Den lavere gennemsnitlige udgift betyder, at udgifterne er faldet med 9,2 mio. kr.

Seniorjob

Merforbruget udgør 4,5 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 6 fuldtidspersoner (1,7 pct.) lavere end forudsat. Det lavere aktivitetsstal betyder, at udgifterne er faldet med ca. 1,2 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er ca. 17.750 kr. højere end forudsat. Den højere gennemsnitlige udgift betyder, at udgifterne er vokset med 5,7 mio. kr.

Ressourceforløb

Merforbruget udgør 11,2 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 37 fuldtidspersoner (2,9 pct.) højere end forudsat. Det højere aktivitetsstal betyder, at udgifterne er vokset med 3,8 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er ca. 5.760 kr. højere end forudsat. Den højere gennemsnitlige udgift betyder, at udgifterne er vokset med 7,4 mio. kr.

Kontanthjælp mm.	-10.454
-------------------------	----------------

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 10,5 mio. kr. Merforbruget er sammen sat af følgende fem forhold.

Aktiv kontanthjælp

Merforbruget udgør 22,6 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 318 fuldtidspersoner (4,8 pct.) højere end forudsat. Det højere aktivitetsstal betyder, at udgifterne er vokset med 26,1 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er ca. 500 kr. lavere end forudsat. Den lavere gennemsnitlige udgift betyder, at udgifterne er faldet med 3,5 mio. kr.

Passiv kontanthjælp

Mindreforbruget udgør 13,9 mio. kr. Det skyldes:

- Antallet af ydelsesmodtagere er 311 fuldtidspersoner (1,7 pct.) lavere end forudsat. Det lavere aktivitetsstal betyder, at udgifterne er faldet med ca. 30 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er ca. 912 kr. højere end forudsat. Den højere gennemsnitlige udgift betyder, at udgifterne er vokset med 16,1 mio. kr.

Revalidering

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

- Antallet af ydelsesmodtagere er 6 fuldtidspersoner (1,3 pct.) højere end forudsat. Det højere aktivitetsstal betyder, at udgifterne er vokset med 0,5 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er ca. 2.280 kr. højere end forudsat. Den højere gennemsnitlige udgift betyder, at udgifterne er vokset med 1,1 mio. kr.

Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet

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

- Antallet af ydelsesmodtagere er 3 fuldtidspersoner (2,5 pct.) højere end forudsat. Det højere aktivitetsstal betyder, at udgifterne er vokset med 0,2 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er ca. 4.953 kr. højere end forudsat. Den højere gennemsnitlige udgift betyder, at udgifterne er vokset med 0,6 mio. kr.

Beskæftigelsesordninger

Mindreforbruget udgør 0,7 mio. kr. Det skyldes færre udgifter til dels "Godtgørelse og aktivitetsudløb til særlig udsatte unge under 18 år i virksomhedspraktik" og dels til løntilskudsmedarbejdere på kommunale arbejdspladser end forudsat i budgettet.

Sygedagpenge	65
---------------------	-----------

Hovedaktiviteten udviser balance.

- Antallet af ydelsesmodtagere er 174 fuldtidspersoner (3,1 pct.) højere end forudsat. Det højere aktivitetsstal betyder, at udgifterne er vokset med 22,5 mio. kr.
- Den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson er ca. 4.058 kr. lavere end forudsat. Den lavere gennemsnitlige udgift betyder, at udgifterne er faldet med 22,5 mio. kr.

Aktivitetsoversigt (I alt)	2014 Regnskab	2015 Budget	2015 Regnskab	2015 Afvigelse
Passiv Kontanthjælp				
Antal	17.819	17.939	17.628	311
Enhedspris, kr.	95.429	96.517	97.429	-912

Aktiv Kontanthjælp				
Antal	7.313	6.630	6.948	-318
Enhedspris, kr.	81.717	82.094	81.594	500
Revalidering				
Antal	589	475	481	-6
Enhedspris, kr.	93.321	91.397	93.674	-2.277
Ressourceforløbsydelse				
Antal	293	1.255	1.292	-37
Enhedspris, kr.	102.239	101.571	107.331	-5.760
Integrationsydelse				
Antal	127	120	123	-3
Enhedspris, kr.	63.470	70.000	74.953	-4.953
Passiv dagpenge (inkl. personer i 6 ugers selvvalgt)				
Antal	10.776	10.232	10.051	181
Enhedspris, kr.	136.896	138.844	143.709	-4.864
Aktiv dagpenge				
Antal	1.068	1.000	1.161	-161
Enhedspris, kr.	98.168	106.919	78.572	28.347
Løntilskud				
Antal	975	600	587	13
Enhedspris, kr.	86.257	94.583	90.535	4.049
Arbejdsmarkedsydelse/uddannelsesyndelse				
Antal	1.131	1.450	1.488	-38
Enhedspris, kr.	74.996	94.250	85.956	8.295
Fleksjob og skånejob				
Antal	2.045	2.080	1.961	119
Enhedspris, kr.	67.101	66.525	68.073	-1.548
Ledighedsydelse				
Antal	1.008	900	897	3
Enhedspris, kr.	157.994	161.414	151.171	10.243
Sygedagpenge over 52 ugers periode				
Antal	1.234	1.370	1.401	-31
Enhedspris, kr.	191.862	188.828	188.022	806
Sygedagpenge under 52 ugers periode				
Antal	4.169	4.170	4.313	-143
Enhedspris, kr.	109.406	116.352	111.120	5.232
Seniorjob				
Antal	357	330	324	6
Enhedspris, kr.	242.198	201.030	218.785	-17.755

Renter m.v.						
Funktion	1.000 kr	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
7.28.15	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	0	0	0	43	43
7.52.56	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	0	2	0	-2
	I alt	0	0	2	43	41

7.28.15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	43
--	-----------

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

Det lille mindreforbrug skyldes renteindtægter fra regressbetalinger fra forsikringsselskaber

7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-2
---	-----------

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

Langfristede balanceposter						
Funktion 1.000 kr		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
8.32.25	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	0	9.116	0	-9.116
I alt		0	0	9.116	0	-9.116

8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-9.116
--	---------------

Funktionen udviser et merforbrug på 9,1 mio. kr.

Merforbruget skyldes, at borgernes gæld til kommunen vedrørende tilbagebetalingspligtig kontanthjælp er øget.

Den samlede gæld, som borgerne har i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, udgør ved året afslutning 293,4 mio. kr. Stigningen på 9,1 mio. kr. kan opdeles i en kommunal og statslig del.

- 7,2 mio. kr. er midler, som kommunen beholder ved tilbagebetaling (beløbet er samtidig modsat posteret på funktionen 8.52. under Øvrige balanceposter).
- 1,9 mio. kr. er midler, som kommunen skal tilbagebetale til staten, når borgerne eventuelt tilbagebetaler deres gæld. Beløbet svarer til den refusion, som kommunen modtog, da midlerne blev udbetalt (beløbet er samtidig modsat posteret på funktionen 8.51. under Øvrige balanceposter).

Øvrige balanceposter						
Hovedfunktion 1.000 kr		Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
8.25	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-49.226	0	49.226
8.28	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	116.650	0	-116.650
8.51	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	1.872	1.872
8.52	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-51.269	-51.269
I alt		0	0	67.424	-49.397	-116.821

8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	49.226
--	---------------

Hovedfunktionen udviser et fald på 49,2 mio. kr.

Ved årets start var kommunens tilgodehavender hos staten på i alt 58,8 mio. kr., men de er i løbet af 2015 faldet til 8,5 mio. kr.

Forskydninger i tilgodehavender hos staten vedrører statslige refusions- og tilskudsordninger (incl. statsligt finansierede projekter). Generelt skyldes tilgodehavender på denne funktion, at refusions- og tilskudshjemtagelsen i et år ikke har svaret til det, som kommunen kan hjemtage, når regnskabet endeligt gøres op. Ved årets afslutning indtægtsføres disse forventede indtægter (eller indtægter tilbageføres, hvis der er hjemtaget for meget). Da de endnu ikke er modtaget, giver dette kommunen et tilgodehavende hos staten, som så forventes modtaget i 2016.

8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt**-116.650**

Hovedfunktionen udviser en stigning på 116,7 mio. kr.

Ved årets start var kommunens kortfristede tilgodehavender på i alt - 156,8 mio. kr., men de er i løbet af 2015 steget til - 40,1 mio. kr. Ændringen skyldes følgende forhold.

- Mellemværende i forhold til den forudbetalte refusion er steget med 73,6 mio. kr., så den nu er -75,8 mio. kr. Saldoen burde være nul, hvilket var forventet i regnskabsprognosen. Baggrunden for forventningen var, at forskudsrefusionen for hele kommunen ikke mere ville blive bogført i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen. Historisk blev konti i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen brugt, da forvaltningen havde det samlede ansvar for kommunens refusionshjemtagelse - ansvaret for opgaven ligger i dag i Koncernservice under Økonomiforvaltningen. For 2016 konteres kommunens samlede forskudsrefusion ikke mere på konti i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen. Selve ændringen i saldoen skyldes, at kommunens forskudsrefusion er blevet halveret på grund af refusionsomlægningen, hvor kommunen dels vil få mindre i refusion og dels modtage refusionen to måneder senere.
- Periodeafgrænsningskontoen er steget med 24,0 mio. kr. Dette skyldes ændret konteringspraksis. Tidligere blev denne konto brugt til at periodisere udgifter, der først blev betalt efter regnskabsafslutning, men vedrørte året. Denne udgift konteres nu på funktion 8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt.
- Øvrige korrektioner på 19,1 mio. kr. vedrører hovedsageligt udsendte fakturaer vedrørende danskundervisning til andre kommuner i 2015, som endnu ikke er betalt. Fakturaerne er hovedsageligt udsendt i januar 2016.

8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten**1.872**

Hovedfunktionen udviser en stigning på 1,9 mio. kr.

Ved årets start var gælden til staten på i alt 107,9 mio. kr., men den er i løbet af 2015 steget til 109,8 mio. kr.

Hovedfunktionen vedrører den del af borgernes gæld til kommunen vedrørende tilbagebetalingspligtige ydelser, som staten skal have tilbage, hvis disse midler tilbagebetales.

8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt**-51.269**

Hovedfunktionen udviser et fald på 51,3 mio. kr.

Balancen udgør herefter 196,7 mio. kr.

Forskydningerne i den kortfristede gæld på 51,3 mio. kr. skyldes flere forhold.

- En kontering (fald) af 53,5 mio. kr. i periode 1 i 2016, hvor modposten er i 2015. Disse to poster burde være foretaget i samme regnskabsår. Posterne vedrører afregning af statsrefusion, hvor der overføres midler fra Koncernservice til Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen. Koncernservice har bogført i en anden måned på Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens konto end den normale regnskabspraksis foreskriver.
- En stigning i de periodiserede poster på 69,4 mio. kr. Baggrunden for stigningen er primært ændret regnskabspraksis (de periodiserede poster var tidligere konteret under forskydninger i kortfristede tilgodehavender). De 69,4 mio. kr. er derfor lig de udgifter, som er konteret ind i 2015-regnskabet, men som betales/er betalt i 2016. De største poster er a) 20,2 mio. kr. vedrørende udbudsportalen (fakturaerne er automatisk betalt i januar 2016, selv om de vedrører 2015, og de er derfor omkonteret til korrekt regnskabsår), b) periodisering af udestående jobrotation vedrørende kommunens arbejdspladser på 16,4 mio. kr. (Københavns kommune har næsten ikke hjemtaget jobrotationstilskud i 2015, og der er derfor et skyldigt udestående, som det forventes, at Koncernservice vil hjemtage i 2016), c) skyldige beløb vedrørende danskundervisning på 13,2 mio. kr., d) udestående fakturaer vedrørende anden indsats på 13,2 mio. kr. og e) øvrige poster på 6,4 mio. kr.
- Et fald i udestående vedrørende A-skat for KMD aktiv på 61,7 mio. kr. Det samlede udestående er nu 4,2 mio. kr. Faldet skyldes, at der i 2015 er indbetalt for hele 2015 plus den sidste måned af 2014.
- Et fald i udestående vedrørende KMD-aktiv afregningskonto på 9,8 mio. kr., så gælden nu kun er 4,8 mio. kr.
- En stigning af borgernes gæld til kommunen vedrørende tilbagebetalingspligtig kontanthjælp, hvor kommunens egen andel er steget med 7,2 mio. kr.

- Øvrige bevægelser giver et fald på 2,9 mio. kr.
-