



Bilag 1 – Uddybende forklaringer vedr. forventet regnskab pr. oktober 2019

Økonomiudvalget

1.000 kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse ift. korrigeret budget
Service	1.879.571	1.625.532	1.603.992	21.540
Anlægsudgifter	1.606.408	2.202.494	2.195.285	7.208
Anlægsindtægter	-620.296	-496.870	-496.870	0
Overførsler mv.	273.220	238.756	238.756	0

* Anlægsudgifter er eksklusiv Hovedkonto 1.

Service

Økonomiudvalget forventer mindreudgifter på i alt 21,5 mio. kr. Forventningen dækker over et forventet mindreforbrug på 0,75 mio. kr. vedr. forsinkelse af renovering af Jens Olsens Verdenssur. Det forventes, at reparationen er færdiggjort i 2020. Derudover dækker forventningen over, at der resterer 20,8 mio. kr. i puljen til uforudsete udgifter på service.

Det bemærkes, at puljen til uforudsete udgifter benyttes til at finansiere tilbagerulningen af serviceforringelserne i kvalitetsstandarder på handicapområdet i 2019 og til at håndtere udfordringer med merforbrug, som de fremgår i oktoberprognosen, hvorefter puljen vil være nulstillet.

Anlægsudgifter

De samlede anlægsudgifter under Økonomiudvalget forventes at være 2.195,3 mio. kr., hvilket er 7,2 mio. kr. under korrigeret budget, men 11,2 mio. kr. over udvalgets anlægsmåltal. Mindreforbruget i forhold til korrigeret budget skyldes, at der resterer 7,2 mio. kr. i puljen til uforudsete udgifter på anlæg. Eventuelle resterende midler i puljen lægges i kassen med 4. sag om bevillingsmæssige ændringer. Det bemærkes, at Økonomiudvalget i augustprognosen forventede at gå 97,9 mio. kr. over udvalgets måltal. Forbedringen skal ses i lyset af, at Økonomiudvalget har modtaget anlægsmåltal på 50,5 mio. kr. fra de øvrige forvaltninger, samt at der forventes lavere udgifter på helhedsrenoveringer og indkøb af nøglefærdige institutioner på i alt 41,7 mio. kr. i forhold til augustprognosen.

Anlægsindtægter

Økonomiudvalget forventer balance på anlægsindtægter.

Overførsler m.v.

Økonomiudvalget forventer balance på overførsler mv.

Finansposter

Økonomiudvalget forventer balance på finansposter mv. Det bemærkes i forhold til Økonomiudvalgets forventning om balance på Finansposter (Hovedkonto 7), at forventningen dækker over en opjustering af indtægtsbudgettet på 85,0 mio. kr. som følge af merindtægter fra forskerskatteordningen.

Sundheds- og Omsorgsudvalget

1.000 kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse ifht. korrigeret budget
Service	4.413.367	4.385.345	4.395.869	-10.524
Bruttoanlæg	139.119	81.472	81.472	0
Anlægsindtægter	0	-8.361	-8.361	0
Overførsler mv.	1.885.617	1.830.138	1.830.138	0

Service

Sundheds- og Omsorgsudvalget forventer et samlet merforbrug på i alt 10,5 mio. kr. på service, som er sammensat af et forventet merforbrug på bevillingen Ældre på 16,9 mio. kr., et forventet mindreforbrug på bevillingen Sundhed på 2,1 mio. kr. og et forventet mindreforbrug på bevillingen Administration på 4,2 mio. kr. for 2019. Det bemærkes, at der i merforbruget på bevillingen Ældre indgår et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende et eksternt finansieret projekt om værdig ældrepleje, hvor midlerne forventes overført til 2020. Udvalgets samlede økonomiske udfordring i 2019 udgør således 10,9 mio. kr.

Merforbruget på bevillingen Ældre på i alt 16,9 mio. kr. er sammensat af en række mer- og mindreforbrug. På området Plejebolig forventes et merforbrug på 17,9 mio. kr. Dette merforbrug kan bl.a. henføres til ekstra udgifter i forbindelse med ombygningen af plejehjem, et øget behov for faste vagter samt øgede udgifter til vikarer. Der forventes endvidere et merforbrug på 21,5 mio. kr. på hovedproduktet Sygepleje, som skal ses i sammenhæng med området hjemmepleje, hvor der pga. nedgang i de visiterede timer forventes et mindreforbrug på 20,4 mio. kr. Derudover forventes bl.a. et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. på uddannelse, hvilket primært kan henføres til øgede refusionsindtægter på praktikområdet.

Mindreforbruget på bevillingen Sundhed på i alt 2,1 mio. kr. er tilsvarende sammensat af en række mer- og mindreforbrug. Der er et forventet mindreforbrug vedr. færdigbehandlede patienter på 8,4 mio. kr. samt et mindreforbrug på området KK arbejdsmiljø på 3,0 mio. kr. Desuden forventes bl.a. et merforbrug 12,2 mio. kr., der kan henføres til et øget aktivitetsniveau i forbindelse med genoptræning efter sygehusindlæggelse. Herudover er der yderligere en række modsatrettede mer- og mindreforbrug, som tilsammen giver 2,9 mio. kr. i forventet mindreforbrug.

Mindreforbruget på bevillingen Administration på 4,2 mio. kr. kan primært henføres til færre ejendoms- og lønudgifter.

Anlægsudgifter

Sundheds- og Omsorgsudvalget forventer budgetoverholdelse samt at det forventede forbrug er indenfor den udvalgets anlægsmåltalsramme.

Anlægsindtægter

Sundheds- og Omsorgsudvalget forventer balance på anlægsindtægter.

Overførsler m.v.

Sundheds- og Omsorgsudvalget forventer budgetoverholdelse på overførsler.

Finansposter

Sundheds- og Omsorgsudvalget forventer budgetoverholdelse på finansposter.

Børne- og Ungdomsudvalget

1.000 kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse ifht. korrigeret budget
Service	10.509.016	10.712.959	10.707.201	5.758
Anlægsudgifter	252.349	184.457	184.457	0
Anlægsindtægter	0	-51.937	-51.937	0
Overførsler mv.	13.599	13.929	13.932	-3

Service

Børne- og Ungdomsudvalget forventer et samlet mindreforbrug i 2019 på 5,8 mio. kr. Fratrullet decentral opsparring på 5,0 mio. kr. og eksterne midler for 18,0 mio. kr., som forventes overført til 2020, er resultatet på den ordinære drift et merforbrug på 17,2 mio. kr.

Merforbruget på den ordinære drift er primært drevet af stigende dækningsgrader. Merforbruget havde været større uden midler fra budget 2019 og Overførselssagen 2018-2019 på hhv. 35 mio. kr. og 21,8 mio. kr. til specialområdet samt forvaltningens ekstraordinære besparelse på 1 pct. på tværs af alle enheder ifm. udmøntning af Budget 2019 svarende til samlet 66,9 mio. kr. I forbindelse med augustprognosen foretog Børne- og Ungdomsudvalget yderligere en ekstraordinær besparelse på samlet 8,8 mio.kr. primært på specialområdet. De ekstraordinære besparelser er fordelt på forvaltningens bevillingsområder som ikke-disponible midler og indgår som mindreforbrug.

Foruden stigende dækningsgrader forklares merforbruget med håndtering af overført merforbrug fra 2018 på 16 mio. kr. (jf. BUU 13.3.2019 og ØU 30.4.2019). En fejlkorrektion i BUF efter lukning af regnskab 2018 har efterfølgende forøget det overførte merforbrug til 29,7 mio. kr. Fejlen omfatter forkert kompensation af institutionernes faste udgifter.

Det er gældende for både special dagtilbud og specialundervisning, at der stadig forventes et højere aktivitetsniveau, men der er sket en forskydning i, hvornår børnene forventes at starte i specialtilbud, hvorfor udgiften hertil først forventes at slå fuldt igennem i 2020. Med budgetaftalen for 2020 tildeles specialområdet 135,5 mio. kr. varigt til at dække det forventede merforbrug

samt 26,5 mio. kr. i 2020-2023 til en faglig indsatsplan, der skal bremse væksten i andelen af børn, der visiteres til specialtilbud.

På *dagtilbudsområdet* forventes samlet et mindreforbrug på 24,0 mio. kr. Fratrullet decentral opsparing og ikke anvendte eksterne midler er resultatet på den ordinære drift et mindreforbrug på 13,3 mio. kr. Mindreforbruget dækker over modsatrettede bevægelser. Der forventes bl.a. et samlet mindreforbrug på 39,7 mio. kr. på de kommunale og selvejende institutioner pga. af en forventning om 633 færre 0-5-årige børn end budgetteret, mens der på klubområdet forventes 968 flere børn end budgetteret. På private institutioner og privat børnepasning forventes et merforbrug på hhv. 46,7 mio. kr. og 6,1 mio. kr. pga. hhv. 622 og 113 flere børn end budgetteret. Herudover tilskrives i resultatet på dagtilbudsområdet i væsentligt omfanget et mindreforbrug på 36,6 mio. kr. som følge af forvaltningens ekstraordinære besparelse på 1 pct. på tværs af alle enheder i forbindelse med udmøntning af Budget 2019.

På *undervisningsområdet* forventes samlet et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. Fratrullet decentral opsparing og eksterne midler er resultatet på den ordinære drift et merforbrug 8,3 mio. kr. På den aktivitetsbårne del af bevillingen (elevpriser) forventes et merforbrug på 39,5 mio. kr. pga. 1.142 flere børn i folkeskolen end budgetteret. Merforbruget modsvarer dels af et mindreforbrug på privat- og efterskoler på 9,0 mio. kr. pga. 633 færre elever end budgetteret og dels et mindreforbrug på 19,7 mio. kr., som henføres til forvaltningens tværgående besparelse på 1 pct. for alle enheder ved udmøntningen af Budget 2019. Hertil kommer mindreforbrug vedrørende eksterne midler, i form af projektmidler og statslige midler, der forventes overført til 2020 svarende til 15,7 mio. kr.

På *specialdagtilbud* forventes et merforbrug på 3,5 mio. kr. Fratrullet decentral opsparing er resultatet på den ordinære drift et merforbrug på 1,7 mio. kr. Merforbruget skyldes bl.a. en mindreindtægt på 6,0 mio. kr. pga. færre solgte specialbørnehavepladser end budgetteret samt et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. på pladspriser pga. en forventet forskudt start af børn med ADHD og autisme. Hertil kommer bl.a., at der i resultatet for området indgår et overført merforbrug fra 2018 på 2,1 mio. kr. Uden midler fra budget 2019 og Overførselssagen 2018-2019 på hhv. 16,7 mio. kr. og 7,3 mio. kr., samt ekstraordinære besparelser på samlet 3 mio. kr., havde det samlede merforbrug været større.

På *specialundervisning* forventes samlet et merforbrug på 18,0 mio. kr. Fratrullet decentral opsparing er resultatet på den ordinære drift et merforbrug på 19,6 mio. kr. Merforbruget skyldes primært 299 flere børn end budgetteret og heraf merudgifter på 31,1 mio. kr. Det samlede merforbrug modsvarer af, at forvaltningens tværgående besparelse på 1 pct. for alle enheder ved udmøntningen af Budget 2019 på specialundervisningsområdet indgår som et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. Hertil kommer bl.a. et forventet mindreforbrug på 6,0 mio. kr. på køb og salg af specialundervisningspladser. Uden midler fra Budget 2019 og Overførselssagen 2018-2019 på hhv. 18,3 mio. kr. og 12,5 mio. kr., samt ekstraordinære besparelser på samlet 12,3 mio. kr. havde det samlede merforbrug været større.

Anlægsudgifter

Børne- og Ungdomsudvalget forventer balance

Anlægsindtægter

Børne- og Ungdomsudvalget forventer balance

Overførsler m.v.

Børne- og Ungdomsudvalget forventer balance

Finansposter

Børne- og Ungdomsudvalget forventer balance

Teknik- og Miljøudvalget

1.000 kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse ifht. korrigeret budget
Service	862.500	750.181	753.480	-3.300
Anlægsudgifter	884.246	549.513	549.513	0
Anlægsindtægter	-188.140	-148.965	-148.965	0
Overførsler mv.	3.557	3.557	3.857	-300

* Anlægsudgifter, Anlægsindtægter og Overførsler mv. er eksklusiv Hovedkonto 1.

Service

Samlet set forventer Teknik- og Miljøforvaltningens et merforbrug på service på 3,3 mio. kr. Merforbruget er sammensat af et mindreforbrug på bevillingen Ordinær drift på 16,5 mio. kr. og et merforbrug på bevillingen Parkering på 19,8 mio. kr.

Mindreforbruget på bevillingen Ordinær drift på i alt 16,5 mio. kr. er sammensat af modsatrettede bevægelser, hvor der bl.a. er merindtægter på samlet 12,5 mio. kr. på byggesager, hvilket dækker over merindtægter på gamle byggesager på 21,5 mio. kr. og mindreindtægter på nye byggesager på 9,0 mio. kr. Omvendt forventes et merforbrug på 3,7 mio. kr. i 2019, som skyldes afklaring af DUT-kompensation som følge af Folketingets beslutning om at afskaffe kommunernes hjemmel til at opkræve erhvervsaffaldsgebyr er udskudt til 2020. Herudover forventes et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedr. rydning af Erdkehlgraven, som er udskudt til 2020 samt et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr. på tværs af en række eksternt finansierede projekter, som forventes overført til 2020 i henhold til overførselsprincipperne.

På bevillingen Parkering forventes et merforbrug på 19,8 mio. kr. Forventningen dækker hovedsageligt over mindreindtægter på 17,2 mio. kr. på betalingsparkering samt afskrivninger på ubetalte p-afgifter fra 2018 på 6,0 mio. kr. I modsat retning trækker et forventet driftsmæssigt mindreforbrug på 3,4 mio. kr. på løn- og driftsudgifter.

Ved at omdisponere mindreforbrug på bevillingen Ordinær drift på 15,9 mio. kr. ekskl. udvalgets forventede overførsler til 2020 forventes merforbruget på Parkering nedbragt til 3,9 mio. kr. Denne omdisponering forventes at ske i forbindelse med 4. sag om bevillingsmæssige ændringer, som behandles af Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen henholdsvis den 10. og 12. december 2019. Det yderligere merforbrug på Parkering på 3,9 mio. kr. forventes håndteret ved at optage et internt lån på 3,9 mio. kr.

Anlæg

Teknik- og Miljøudvalget forventes ikke afvigelser på anlæg. Udvalget forventer endvidere at ekskere for udvalgets anlægsmåltallet.

Overførsler m.v.

Samlet set forventer Teknik- og Miljøforvaltningens et mindreforbrug på 73 mio. kr. ved årets udgang på Overførsler m.v. (Hovedkonto 1). Mindreforbruget skyldes hovedsageligt ændrede forventninger til gennemførelse af indsatserne i Ressource- og affaldsplan 2024 på bevillingen Affaldsområdet. Bevillingen Affaldsområdet har et mindreforbrug på 68,8 mio.kr. Da bevillingen skal hvile i sig selv, søges budgettet justeret ifm. 4. sag om bevillingsmæssige ændringer. Yderligere forventes der et mindreforbrug på bevillingen Jorddeponi på 4,5 mio.kr. pga. øget aktivitet og deraf merindtægt.

Finansposter

Teknik- og Miljøudvalget forventer balance i forhold til korrigeret budget.

Kultur- og Fritidsudvalget

1.000 kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse ifht. korrigeret budget
Service	1.398.164	1.472.249	1.464.249	8.000
Anlægsudgifter	62.303	96.430	96.430	0
Anlægsindtægter	-61.200	-6.765	-6.765	0
Overførsler mv.	524.907	538.136	538.136	0

Service

Kultur- og Fritidsudvalget forventer et samlet mindreforbrug på 8,0 mio. kr. på service i 2019. Det samlede mindreforbrug består dels af et mindreforbrug på 5 mio. kr. vedrørende afviklingen af hhv. valg til Folketinget og til Europa-Parlamentet, som vil blive afleveret til kassen. Herudover forventes et mindreforbrug på 3 mio. kr. vedrørende eksterne tilskudsmidler til aktiviteter på Københavns Museum, som er udskudt til 2020, hvormed mindreforbruget overføres til 2020.

Anlægsudgifter

Kultur- og Fritidsudvalget forventer balance i forhold til korrigeret budget på bruttoanlæg. Forventningen dækker over, at det korrigerede budget siden augustprognosen er reduceret med 9,0 mio.kr. Det skyldes dels at ca. 1,7 mio. kr. er konverteret til service af bevillingstekniske årsager og dels at 12,8 mio. kr. er reperiodiseret til 2020 som følge af forsinkelser i en række projekter, herunder blandt andet udskydelse af udbetaling af tilskud på 8,0 mio. kr. til DGI-byen. Omvendt har udvalget i forbindelse med budgetaftalen for 2020 modtaget 5,2 mio. kr. fra investeringspuljen ekskl. måltal i 2019. Udvalget forventer at have 13,6 mio. kr. i ledigt anlægsmåltal i 2019.

Anlægsindtægter

Kultur- og Fritidsudvalget forventer ingen afvigelser.

Overførsler m.v.

Kultur- og Fritidsudvalget forventer ingen afvigelser.

Finansposter

Kultur- og Fritidsudvalget forventer ingen afvigelser.

Socialudvalget

1.000 kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse ifht. korrigeret budget
Service	5.603.354	5.660.774	5.670.604	-9.830
Anlægsudgifter	55.315	46.453	44.748	1.705
Anlægsindtægter	0	-8.500	-8.500	0
Overførsler mv.	132.822	140.412	134.924	5.488

Service

Socialudvalgets forventede regnskab pr. oktober 2019 udviser et forventer merforbrug på 9,8 mio. kr. på service.

På området *Børnefamilier med særlige behov* forventes et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr. Det samlede merforbrug er sammensat af en række mer- og mindreforbrug. Forventningen er betinget af, at Socialforvaltningen kommer i mål med handleplaner for 10 mio. kr. i årets sidste måneder. Området er presset af et stigende antal underretninger afledte udgifter til foranstaltninger til følge, stigende enhedspriser på socialpædagogiske tilbud samt merudgifter i forbindelse med etableringen af Ungdomskriminalitetsnævnet. De økonomiske udfordringer har været kendt hele året, men handleplanerne har ikke haft den ønskede effekt, hvorfor hele den økonomiske udfordring ikke kan imødegås uden forbrugsreducerende tiltag. Ved årets begyndelse var det vurderingen, at det var muligt at undgå merforbrug.

Området *Borgere med sindslidelse* udviser et forventet mindreforbrug på 8 mio. kr. efter budgetoverførsel til *Udsatte Voksne* på 22 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært udgiftstilbageholdenhed og forsinket indfasning af initiativer fra Budget 2019, herunder forsyningsforpligtelsen og færre køb af pladser.

På Området *Udsatte Voksne* forventes merforbrug på 11,0 mio. kr. efter budgetoverførsel på 22 mio. kr. fra området *Borgere med sindslidelser*. Merforbruget vedrører reelt ikke-styrbare områder relateret til selvhenvender-princippet, herunder at de mange private aktører ofte har højere service- og prisniveau end de kommunale tilbud. Afvigelsen kan nedbrydes på et merforbrug på 4,5 mio. kr. på herberger, 3,5 mio. kr. på krisecentre og 3,0 mio. kr. på rusmiddelbehandling.

Området *Borgere med Handicap* udviser et forventet merforbrug på 4,4 mio. kr. Merforbruget indeholder en række mer- og mindreforbrug. Herunder bl.a. et merforbrug på 4,8 mio. kr. vedr. foranstaltninger til borgere i og uden for eget hjem, hvilket primært dækker over merudgifter på 11,2 mio. kr. til borgerstyret personlig assistance (BPA) og mindredgifter på 7,0 mio. kr. primært relateret til hjemmevejledning på 7,0 mio. kr. Derudover forventes et merforbrug på 4,4 mio. kr. på sociale tilbud grundet den objektive finansiering af Kofoedsminde og et merforbrug på 1,0 mio. kr. til tilbagerulning af kvalitetsstandarder i 2019. Herudover dækker det samlede merforbrug på området bl.a. også over et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. på administration som følge af bl.a. kompenserende handlinger af hensyn til udfordringer på andre områder.

Området *Tværgående opgaver og administration* udviser et forventet mindreforbrug på 13,0 mio. kr., som kan henføres til lavere betaling af visse ydelser, der faktureres fra kommunes fællesfunktioner, herunder IT-systemet SAPA, samt tilbageholdenhed i henhold til besættelse af stillinger og disponeringer af tildelte midler.

Området *Hjemmepleje* udviser et forventet merforbrug på 14,4 mio. kr. Udfordringerne har været kendt af forvaltningen hele året, og der er iværksat handleplaner, som desværre ikke har haft de ønskede effekter. Udfordringerne skyldes, at området er præget af højt sygefravær og dermed stort vikarforbrug samt uhensigtsmæssig vagtplanlægning.

Anlægsudgifter

Socialudvalget forventer et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på bruttoanlæg, som skyldes, at to konkrete projekter afsluttes med mindreforbrug. Der forventes ligeledes et mindreforbrug ift. anlægsmåltal. Mindreforbruget i forhold til anlægsmåltallet skyldes en række forskellige årsager, herunder forsinkelse af planlægningsarbejder som følge af lokalplanprocesser, byggetilladelser samt mindreforbrug på færdige projekter.

Anlægsindtægter

Socialudvalget forventer balance på anlægsindtægter.

Overførsler m.v.

Socialudvalget forventer, at *overførsler* vil udvise mindreforbrug på 5,5 mio. kr. Afvigelsen dækker over et merforbrug på 0,6 mio. kr. på personlige tillæg og helbredstillæg og et mindreforbrug på 6,1 mio. kr. på sociale ydelser. Den primære årsag til mindreforbruget på sociale ydelser er merindtægter vedr. endelig restafregning af statsrefusion fra 2018 på 12,6 mio. kr., som opvejes delvist af et merforbrug på tabt arbejdsfortjeneste på 11,1 mio. kr. pga. en stigning i antal sager.

Finansposter

Finansposter udviser forventet balance.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

1.000 kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse ifht. korrigeret budget
Service	973.410	977.433	977.434	0
Anlægsudgifter	36.260	17.000	17.000	0
Anlægsindtægter	0	0	0	0
Overførsler mv.	7.137.135	7.216.674	7.209.474	7.200

Service

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget forventer balance på service med et forbrug på 977,4 mio. kr. efter forventede korrektioner til budgettet. Servicebudgettet indeholder samlede budgetmæssige korrektioner på 4,0 mio. kr. ift. vedtaget budget 2019 og 0,4 mio. kr. ift. korrigeret budget. Korrektioner på 0,4 mio. kr. skyldes en opskrivning på 3,7 mio. kr. på Jobcenterdrift som

følge af indtægts- og udgiftsforskydninger vedrørende eksterne projekter samt en nedskrivning på 3,3 mio. kr. som følge af mindreudgifter i forbindelse med iværksætterforløb for udsatte unge og forsinkelse af IT-systemet Ydelsesrefusion, som afleveres til kommunekassen.

Derudover er der en række modsatrettede bevægelser som følge af administrative omplaceringer, der svarer hinanden i størrelsesordenen, og omplaceringerne forventes derfor at balancere samlet. Der omplaceres 4,0 mio. kr. fra Jobcenterdrift til Erhvervsservice, 5,4 mio. kr. fra IT-udgifter til Jobcenterdrift, 8,2 mio. kr. fra Ydelsesadministration til Jobcenterdrift. Derudover omplaceres 12,8 mio. kr. fra Support af jobcentre til Administrative fællesudgifter.

Anlægsudgifter

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget forventer balance med et forbrug på 17,0 mio. kr. Forventningen afspejler, at der er korrektioner af budgettet, som omfatter en reperiodisering af anlægsudgifter på samlet 5,7 mio. kr. fra 2019 til 2020 og frem. Fordelingen af reperiodiseringen omfatter bl.a. anlægsprojektet vedr. pavilloner til nytteindsats, hvor der reperiodiseres 2,3 mio. kr. grundet langvarig proces omkring godkendelse af byggesag. Derudover reperiodiseres der 1,5 mio. kr. på Nyt ordrestyringsystem grundet forsinkelse af projektet og 1,5 mio. kr. på Nyt jobcenter på Gammel Køge Landevej grundet forsinkelse af de sidste elementer af etableringen af centret.

Anlægsindtægter

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har ikke budget under anlægsindtægter.

Overførsler m.v.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget forventer et mindreforbrug på i alt 7,2 mio. kr., som henføres til efterspørgselsstyrede indsats.

På efterspørgselsstyret indsats forventer Beskæftigelses- og Integrationsudvalget et forbrug på 590,1 mio. kr., hvilket er et mindreforbrug på 7,2 mio. kr. ift. korrigeret budget. Mindreforbruget dækker over, at der under integrationsindtægter forventes ekstra resultatindtægter på 3,2 mio. kr. optjent i tidligere år, men som er hjemtaget fra staten i 2019, ligesom der under introduktionsprogrammer og danskundervisning forventes 4,0 mio. kr. i mindreudgifter som følge af lavere aktivitet end forudsat. Forventningen dækker over budgetkorrektioner for 7,7 mio. kr., som primært skyldes, at indtægter fra eksterne projekter, som var forudsat i 2019, først forventes i 2020.

På efterspørgselsstyrede overførsler forventer Beskæftigelses- og Integrationsudvalget et forbrug på 6.619,3 mio. kr., hvilket er en opjustering på 68,4 mio. kr. ift. korrigeret budget, hvorefter der forventes balance på efterspørgselsstyrede overførsler. Bevægelserne i de efterspørgselsstyrede overførsler er bl.a. baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2019, og Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets realiserede bestande af ydelsesmodtagere. Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets forventning dækker over en række modsatrettede bevægelser. Ændringerne i prognosen for 2019 afspejler overordnet de samme bevægelser, som er foretaget i Budget 2020 ift. budgetår 2020.

Forventningen om balance på efterspørgselsstyrede overførsler dækker over modsatrettede bevægelser i forhold til opskrivningen af budgettet, herunder en opskrivning på 55,0 mio. kr. på dagpenge, 24,8 mio. kr. på sygedagpenge, 155,1 mio. kr. på førtidspension og 0,7 mio. kr. på resourceforløb. Modsatrettet er der en række nedskrivninger af budgettet, herunder på 30,7 mio.

kr. på fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob samt 137,6 mio. kr. på kontanthjælp. Det bemærkes, at behovet for opskrivning af budgettet på 155,1 mio. kr. på førtidspension skyldes 1.017 flere ydelsesmodtagere og højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager, mens opskrivningen på 55,0 mio. kr. på a-dagpenge skyldes 704 flere ydelsesmodtagere. Omvendt skyldes nedskrivningen på 137,6 mio. kr. på kontanthjælp 870 færre ydelsesmodtagere og lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager.

Finansposter

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget forventer overordnet balance på finansposter.

Revisionen og Borgerrådgiveren

1.000 kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse ifht. korrigeret budget
Service	24.757	31.666	31.665	0

Service

Revisionen og Borgerrådgiveren forventer balance.