

Bilag1: Forklaringer til det forventede regnskab

Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

Forventet regnskab pr. oktober 2021

| Bevilling | Delområde | Vedttaget budget 2021 | Korrigeret budget (godkendt) | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|--|-----------------------|------------------------------|--------------------|-------------------|------------|
| Beskæftigelsesindsats | København Erhvervsservice | 42,4 | 42,4 | 48,7 | 48,7 | 0,0 |
| Beskæftigelsesindsats | IT-udgifter mm. | 30,8 | 30,8 | 32,4 | 32,4 | 0,0 |
| Beskæftigelsesindsats | Jobcenterdrift | 711,4 | 721,3 | 710,1 | 710,1 | 0,0 |
| Beskæftigelsesindsats | Lontilskud forsikrede | 4,4 | 4,4 | 4,4 | 4,4 | 0,0 |
| Beskæftigelsesindsats | Ydelsesadministration | 86,7 | 86,7 | 81,0 | 81,0 | 0,0 |
| Beskæftigelsesindsats | Boliger til flytninge | 15,0 | 14,8 | 14,8 | 14,8 | 0,0 |
| Beskæftigelsesindsats | SUM | 890,7 | 900,4 | 891,5 | 891,5 | 0,0 |
| Integrationsindsats | Integrationsaktiviter | 8,7 | 8,7 | 9,0 | 9,0 | 0,0 |
| Integrationsindsats | SUM | 8,7 | 8,7 | 9,0 | 9,0 | 0,0 |
| Administration | Adm. fællesudgifter | 133,6 | 139,3 | 115,7 | 115,7 | 0,0 |
| Administration | Support af jobcentre | 0,0 | 1,0 | 24,6 | 24,6 | 0,0 |
| Administration | SUM | 133,6 | 140,3 | 140,3 | 140,3 | 0,0 |
| SUM - SERVICE | SUM | 1.032,9 | 1.049,4 | 1.040,7 | 1.040,7 | 0,0 |
| Anlægsudgifter | Anlæg beskæftigelse | 23,2 | 28,9 | 24,0 | 24,0 | 0,0 |
| Anlægsindtægter | Anlæg beskæftigelse | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Anlæg | SUM | 23,2 | 28,9 | 24,0 | 24,0 | 0,0 |
| SUM - ANLÆG | SUM | 23,2 | 28,9 | 24,0 | 24,0 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyret indsats | Beskæftigelsestilbud | 568,8 | 547,1 | 552,0 | 552,0 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyret indsats | Integrationsindtægter | -74,1 | -74,1 | -74,1 | -74,1 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyret indsats | Integration og danskudd. | 68,4 | 118,5 | 117,5 | 117,5 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyret indsats | SUM | 563,1 | 591,6 | 595,5 | 595,5 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | A-dagpenge mm | 2.611,7 | 2.611,7 | 2.304,5 | 2.304,5 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob | 470,6 | 470,6 | 462,2 | 462,2 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Kontanthjælp mm | 1.937,4 | 1.937,6 | 1.503,0 | 1.503,0 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Sygedagpenge mm | 746,3 | 746,3 | 992,6 | 992,6 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | FØP mm | 1.932,4 | 1.932,4 | 2.039,2 | 2.039,2 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Ressourceforløb mm | 536,7 | 536,4 | 517,8 | 517,8 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | SUM | 8.235,0 | 8.235,0 | 7.819,4 | 7.819,4 | 0,0 |
| SUM-OVERFØRSLER MV. | SUM | 8.798,2 | 8.826,6 | 8.414,8 | 8.414,8 | 0,0 |
| I alt excl. finansposter | | 9.854,3 | 9.905,0 | 9.479,6 | 9.479,6 | 0,0 |
| Finansposter | Finansposter i alt | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| I alt inkl. finansposter | | 9.854,3 | 9.905,0 | 9.479,6 | 9.479,6 | 0,0 |

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

Vedttaget budget 2021 er det budget for 2021, som blev vedtaget af Borgerrepræsentation i oktober 2020.

Korrigeret budget (godkendt) er gældende budget pr. primo oktober 2021, dvs. før korrektioner beskrevet i denne prognose. Det bemærkes, at budgettet for hver bevilling omtrent svarer til budgettet i Vedtaget budget 2021, men at der er sket en række tilpasninger som følge af beslutninger i Borgerrepræsentationen.

Korrigeret budget* er det budget for 2021, der er gældende når alle forventede korrektioner (inkl. fx bevillingsmæssige ændringer pr. oktober er godkendt.

Forventet forbrug viser skønnet over forbruget for hele 2021.

Afvigelsen er beregnet som Korrigeret budget* minus Forventet forbrug. Merforbrug er således angivet med negativt fortegn og mindreforbrug uden fortegn.

COVID-19-krise og den gradvise genåbning betyder, at der er en usikkerhed omkring skøn for antal ydelsesmodtagere og udgifter i denne regnskabsprognose.

*** Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner (1.000 kr.)**

Service

| 3510 - Beskæftigelsesindsatsen | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---------------------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------|
| Prognose | 891.464 | 891.464 | 0 |

På bevillingsområdet, Beskæftigelsesindsatsen, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Corona-relaterede merudgifter i 2. halvår forudsættes således afholdt inden for bevillingen.

Korrektioner er beskrevet og afvigelser er forklaret nærmere under de enkelte delområder.

Forbrugsskønnet er forbundet med usikkerhed på grund af mulige tidsforskydninger i afviklingen af aktiviteter og projekter, herunder modtagelse af forudsatte indtægter vedrørende eksternt finansierede projekter.

| Erhvervsservice | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------|
| | 48.657 | 48.657 | 0 |

Området omfatter udgifter i relation til erhvervsservice, herunder 1) Iværksætterrådgivning, hvor kommunens borgere kan få råd og vejledning til at starte egen virksomhed, 2) Tilskud til Væksthus Hovedstadsregion, som hjælper virksomheder med at skabe vækst, eksport og job, 3) Tilskud til erhvervsfremmende aktører og arrangementer og 4) Projekter med det formål at fremme erhvervs- og vækstudvikling.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner omfatter en omplacering mellem delområder inden for bevillingen Beskæftigelsesindsats for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet på delområderne. Der er omplaceret 6,3 mio. kr. til Erhvervsservice, heraf 0,6 mio. kr. fra delområdet Jobcenterdrift og 5,7 mio. kr. fra delområdet Ydelsesadministration.

| IT-udgifter mm. | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------|
| | 32.450 | 32.450 | 0 |

Området omfatter IT-udgifter relateret til beskæftigelsesindsatsen. Det er hovedsageligt udgifter til KMD og Koncernservice (KS)/Koncern IT.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner omfatter bevillingsmæssige ændringer, hvor bevillingen forøges med 1,7 mio.kr. som kompensation for forsinkelsen af et nyt IT-system (Kommunernes Ydelsessystem, der bl.a. skal understøtte korrekte og rettidige udbetalinger af ydelser på kontanthjælpsområdet).

| Jobcenterdrift | Korrigeret | Forventet | Afvigelse |
|--|--------------------|-------------------|-----------|
| | 710.113 | 710.113 | 0 |
| <p>Området omfatter indsatsen i Jobcenter København til ledige borgere, herunder blandt andet de lovpligtige samtaler med ydelsesmodtagere, samt den virksomhedsrettede indsats.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en omplacering mellem delområder inden for bevillingen Beskæftigelsesindsats for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet på delområderne. Der er omplaceret 6,3 mio. kr. til Erhvervs-service, heraf 0,6 mio. kr. fra delområdet Jobcenterdrift og 5,7 mio. kr. fra delområdet Ydelsesadministration. Korrektioner omfatter desuden bevillingsmæssige ændringer, hvor 1) bevillingen reduceres med 10,6 mio. kr. grundet reperiodisering vedrørende eksternt finansierede projekter og 2) bevillingen reduceres med 0,03 mio. kr. grundet medfinansieringsbidrag til udvikling af økonomirapporter i Kvantum.</p> <p>Forvaltningen forventer, at corona-relaterede ekstraudgifter (fx til rengøring) i 2. halvår på anslået ca. 3,7 mio. kr. kan holdes inden for budgettet. Det skyldes et mindreforbrug vedrørende primært klinisk funktion og vakante stillinger, som kan dække corona-udgifterne.</p> <p>Udgiftsskønnet er behæftet med usikkerhed på grund af mulige tidsforskydninger i afviklingen af aktiviteter og projekter, herunder modtagelse af forudsatte indtægter vedrørende eksternt finansierede projekter.</p> | | | |
| Løntilskud forsikrede ledige | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 4.424 | 4.424 | 0 |
| <p>Området omfatter arbejdsgiverudgifter (først og fremmest pension) til dagpengemodtagere samt kontanthjælpsmodtagere ansat med løntilskud på Københavns Kommunes arbejdspladser. Puljen dækker en del af arbejdsgiverudgifterne for løntilskudspladser.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Der er risiko for et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr. fordi COVID-19 har betydet færre kontanthjælpsmodtagere i løntilskud på forvaltningens arbejdspladser i årets første kvartaler.</p> | | | |

| Ydelsesadministration | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|--------------------|-------------------|-----------|
| | 81.027 | 81.027 | 0 |
| <p>Området omfatter administration af alle forsørgelsesydelse til alle ledige kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, revalidender, sygedagpengemodtagere, modtagere af ressourceforløbsydelse og personer på ledighedsydelse, mv.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en omplacering mellem delområder inden for bevillingen Beskæftigelsesindsats for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet på delområderne. Der er omplaceret 6,3 mio. kr. til Erhvervsservice, heraf 0,6 mio. kr. fra delområdet Jobcenterdrift og 5,7 mio. kr. fra delområdet Ydelsesadministration.</p> | | | |
| Boliger til flygtninge | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 14.794 | 14.794 | 0 |
| <p>Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> | | | |
| | | | |

| 3515 - Integrationsaktiviteter | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|
| Prognose | 8.980 | 8.980 | 0 |
| <p>På bevillingsområdet, Integrationsaktiviteter, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en reperiodisering vedrørende eksternt finansierede projekter (Hotline), der betyder at bevillingen i 2021 forøges med 0,3 mio. kr.</p> <p>Forbrugsskønnet er forbundet med usikkerhed på grund af mulige tidsforskydninger i afviklingen af aktiviteter og projekter.</p> | | | |
| Integrationsaktiviteter | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 8.948 | 8.948 | 0 |
| <p>Området omfatter forskellige særlige integrationsindsatser i Københavns Kommune.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> | | | |
| Boliger til flygtninge | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 32 | 32 | 0 |
| <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> | | | |

| 3520 - Administration | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|---------------------------|--------------------------|------------------|
| Prognose | 140.291 | 140.291 | 0 |
| <p>På bevillingsområdet, Administration, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Forbrugsskønnet er forbundet med usikkerhed på grund af mulige tidsforskydninger i afviklingen af aktiviteter og projekter.</p> | | | |
| Administrative fællesudgifter | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 115.676 | 115.676 | 0 |
| <p>Området omfatter opgaver i centralforvaltningen, herunder servicering af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, direktionsbetjening, kompetenceudvikling, økonomi- og resultatstyring mv.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en omplacering mellem delområder inden for bevillingen Administration. Der er varigt omplaceret 23,6 mio. kr. fra delområdet Administrative fællesudgifter til delområdet Support af jobcentre.</p> | | | |
| Support af jobcentre | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 24.616 | 24.616 | 0 |
| <p>Området omfatter opgaver i centralforvaltningen vedrørende understøtning af jobcentrene, herunder opgaver vedrørende klagesager, implementering af ny lovgivning mv.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en omplacering mellem delområder inden for bevillingen Administration. Der er varigt omplaceret 23,6 mio. kr. fra delområdet Administrative fællesudgifter til delområdet Support af jobcentre.</p> | | | |

Anlægsudgifter

| 3815 - Beskæftigelsesindsatsen | Korrigeret budget | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| Prognose | 24.014 | 24.014 | 0 |

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner omfatter reperiodisering af anlægsudgifterne mellem år baseret på de seneste tidsplaner for anlægsprojekterne og vurdering af mulige betalingsforskydninger mellem år.

Der omplaceres samlet 4,9 mio. kr. fra 2021 til 2022, heraf 2,0 mio. kr. vedrørende projektet Monopolbrud (inkl. Kommunernes Ydelsessystem/KY), 1,5 mio. kr. vedrørende projektet RPA Automatisering af processer, 0,6 mio. kr. vedrørende projektet Ny udbudsportal og 0,9 mio. kr. vedrørende projekterne Samlokalisering 1 og 3, delvist modgået af en fremrykning på 0,1 mio. kr. vedrørende projektet Automatik i jobcentre (hotkey).

Reperiodiseringen indebærer, at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget overholder anlægsmåltallet på 28,9 mio. kr. i 2021.

Anlægsindtægter

| 3815 - Beskæftigelsesindsatsen | Korrigeret budget | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| Prognose | 0 | 0 | 0 |

Forvaltningen har ikke budget under Anlægsindtægter.

Overførsler mv.

| 3530 - Efterspørgselsstyret indsats | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------|
| Prognose | 595.453 | 595.453 | 0 |

På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyret indsats, forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner omfatter bl.a. en nedskrivning af budgettet med 49,5 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Baggrunden er, at midlerne ikke vil kunne anvendes indenfor dette budgetår, og derfor søges mindreforbruget tilbageført til kommunekassen.

Der er redegjort for afvigelserne på de enkelte områder neden for.

| Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
| | 551.974 | 551.974 | 0 |

Området omfatter alle beskæftigelsestilbud for alle ledige a-dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere og revalidender samt modtagere af sygedagpenge, ledigheds- og ressourceforløbsydelse med henblik på at bringe borgeren ud i job på ordinære vilkår og dermed opnå selvforsørgelse.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner omfatter 1) en reperiodisering vedrørende eksternt finansierede projekter og puljer (IBBIS2 og STARs uddannelsespuljer), der betyder at bevillingen i 2021 forøges med 53,4 mio. kr. og 2) en tilbageførsel af 48,5 mio. kr. grundet forventet mindreforbrug.

Der er to væsentlige årsager til mindreforbruget:

- 1) Københavns Kommune har i 2021 fået tildelt samlet 53,3 mio. kr. i eksterne puljemidler, som finansierer opkvalificeringstilbud, hvor ledige selv har kunnet vælge et kursustilbud uden godkendelse af Jobcenter København. Det har givet en forskydning i den aktiveringsindsats, der almindeligvis pågår og har medvirket til, at der ikke er indkøbt samme mængde uddannelses- og beskæftigelsestilbud. Borgerne har altså selv kunne vælge nogle uddannelsestilbud, som primært har været finansieret af staten og de har erstattet den almindelige efterspørgsel på tilbud, som betales fra indsatsrammen. Merindtægten fra STAR til disse kurser har dermed i høj grad erstattet det forventede forbrug på indsatsrammen.
- 2) Fra februar til juni 2021 skete der et stort fald i ledigheden i takt med at landet blev genåbnet og denne udvikling er fortsat ind i efteråret, hvor vi igen ser store fald i ledigheden. Situationen er nu den, at der er færre ledige i København end før Corona-krisen. Det lavere antal ledige forventes at fortsætte året ud, hvilket medfører et lavere køb af beskæftigelsestilbud end forudsat.

| Integrationsindtægter | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|--------------------|-------------------|-----------|
| | | -74.055 | -74.055 |
| <p>Området omfatter grund- og resultattilskud fra staten. For hver udlænding under Integrationslovens § 16, jf. § 45 stk. 3, udløses et grundtilskud til kommunen (udlændinge omfattet af lovgivning om det treårige introduktionsprogram). For samme målgruppe kan opnås resultattilskud. Det kan ske dels ved beståede danskprøver dels ved at udlændingene kommer i job eller uddannelse.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Der er en vis usikkerhed om skønnet, da indtægterne afhænger af dels målgruppens størrelse, som har betydning for størrelsen af grundtilskuddet, og dels af resultaterne af indsatsen, som har betydning for størrelsen af resultattilskuddet.</p> | | | |
| Introduktionsprogrammer og danskundervisning | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 117.534 | 117.534 | 0 |
| <p>Området omfatter introduktionsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrationsloven samt danskundervisning til personer omfattet af danskuddannelsesloven. Aktiviteterne omfatter aktiveringsforløb og danskuddannelse.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en tilbageførsel af 1,0 mio.kr. grundet forventet mindreforbrug.</p> <p>Mindreforbruget vedrører integrationsindsatsen, dvs. borgere der modtager ydelse, og skyldes især lav aktivitet i starten af året, fordi corona-restriktionerne gjorde ordinære uddannelsesstilbud og virksomhedsrettede forløb med frikøbsmentor vanskelige.</p> <p>På danskuddannelse til selvforsørgende forventes der budgetbalance for året. Danskuddannelse er dog en efterspørgselsstyret indsats, hvilket blandt andet betyder, at de selvforsørgede borgere selv tilmelder sig tilbuddet og der er dermed ikke en sagsbehandler inde over vurderingen. Det gør det vanskeligt at forudsige de nøjagtige udgifter. Det er endvidere usikkert om tilgangen til danskuddannelse har fundet et stabilt niveau efter en periode med deltagerbetaling, som nu er afskaffet igen. Der er derfor ekstraordinær stor usikkerhed forbundet med prognosen i 2021.</p> | | | |

| 3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|
| Prognose | 7.819.383 | 7.819.383 | 0 |
| <p>På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 415,9 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Afvigelsen skyldes dels færre ydelsesmodtagere end budgetteret, der betyder at udgifter falder med 344,1 mio. kr., og dels lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager, der betyder, at udgifterne falder med 71,6 mio. kr.</p> <p>Forbrugsskønnet er baseret på Økonomiske redegørelse pr. august 2021 samt udviklingen i antallet af ydelsesmodtagere og udgifter i 2021.</p> <p>Der er redegjort for de enkelte delområder neden for.</p> | | | |
| A-dagpenge | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 2.304.540 | 2.304.540 | 0 |
| <p>Budgettet vedrører medfinansiering af a-dagpenge, som a-kasserne udbetaler til forsikrede ledige medlemmer af a-kassen, udgifter til offentligt og privat løntilskud til samme målgruppe samt jobrotationsydelse.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 307,2 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse neden for.</p> <p>Det vedtagne budget 2021 tager udgangspunkt i 19.335 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 2.611,7 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2020.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2021, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 17.300, hvilket er 2.035 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 270,6 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 36,6 mio. kr.</p> | | | |

| Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
| | | 462.200 | 462.200 |
| <p>Budgettet vedrører 1) ledighedsydelse til borgere, der er visiteret til fleksjob, 2) løntilskud til de virksomheder, der vælger at ansætte personer i fleksjob og 3) udgifter til seniorjob, der er til personer, der har opbrugt deres dagpengere og er fyldt 55 år.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 8,4 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse neden for.</p> <p>Det vedtagne budget 2021 tager udgangspunkt i 4.200 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 470,6 mio. kr.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.300, hvilket er 100 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 1,0 mio. kr. Faldet skyldes at en delgruppe med høj pris (seniorjob) falder betydeligt.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 7,4 mio. kr.</p> | | | |
| Kontanthjælp mm. | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 1.502.969 | 1.502.969 | 0 |
| <p>Budgettet vedrører forsørgelses- og tillægsydelse i form af kontant- og uddannelseshjælp, revalideringsydelse og integrationsydelse m.m.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 434,6 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse neden for.</p> <p>Det vedtagne budget 2021 tager udgangspunkt i 17.586 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.937,4 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2020.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2021, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 14.000, hvilket er 3.586 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 413,8 mio. kr.</p> <p>Hertil kommer en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 20,8 mio. kr.</p> | | | |

| Sygedagpenge | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
| | 992.648 | 992.648 | 0 |
| <p>Budgettet vedrører udbetaling af sygedagpenge til arbejdsgivere, lønmodtagere og ledige med ret til a-dagpenge. Ydelsen omfatter endvidere regresindtægter for sygedagpengeforløb, der skyldes en arbejdsskade, og hvor arbejdsgiveren skal dække kommunens udgift.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 246,4 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse neden for.</p> <p>Det vedtagne budget 2021 tager udgangspunkt i 6.462 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 746,3 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2020.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomisk Redegørelse pr. august 2021, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 8.800, hvilket er 2.338 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 271,1 mio. kr.</p> <p>Dette modgås delvist af en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 24,7 mio. kr.</p> | | | |
| Førtidspension | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 2.039.244 | 2.039.244 | 0 |
| <p>Budgettet vedrører udbetaling af førtidspension til førtidspensionister og seniorpension til seniorpensionister.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 106,8 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse neden for.</p> <p>Det vedtagne budget 2021 tager udgangspunkt i 14.300 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.932,4 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2020.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomisk Redegørelse pr. august 2021, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 15.000, hvilket er 700 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 98,4 mio. kr.</p> <p>Hertil kommer en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 8,4 mio. kr.</p> | | | |

| Ressourceforløbsydelse | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|--------------------|-------------------|-----------|
| | 517.782 | 517.782 | 0 |
| <p>Budgettet vedrører ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 18,7 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse neden for.</p> <p>Det vedtagne budget 2021 tager udgangspunkt i 4.384 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 536,7 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2020.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomisk Redegørelse pr. august 2021, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.150, hvilket er 234 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 28,2 mio. kr.</p> <p>Dette modgås delvist af en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 9,6 mio.kr.</p> | | | |
| Finansposter (HK 7) | | | |
| Renter m.v. | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| Prognose | 0 | 0 | 0 |
| <p>Finansposter (HK 7) omfatter renter m.v.</p> <p>Der forventes ingen afvigelse.</p> | | | |
| Skatter, tilskud og udligning | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| Prognose | 0 | 0 | 0 |
| <p>Finansposter (HK 7) omfatter Skatter, tilskud og udligning.</p> <p>Der forventes ingen afvigelse.</p> | | | |
| Finansposter (HK 8) | | | |
| Langfristede balanceposter | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| Prognose | 0 | 0 | 0 |
| <p>Finansposter (HK 8) omfatter balanceposter, fx gæld og tilgodehavender. Det bemærkes, at Øvrige balanceposter på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område ikke er en del af nærværende prognose.</p> <p>Der forventes ingen afvigelse.</p> | | | |
| *Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner | | | |