

# Bilag1: Forklaringer til det forventede regnskab

## Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

Forventet regnskab pr. april 2021

Bevilling	Område	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Beskæftigelsesindsats	København Erhvervsservice	42,4	42,4	42,4	42,4	0,0
Beskæftigelsesindsats	IT-udgifter mm.	30,8	30,8	30,8	30,8	0,0
Beskæftigelsesindsats	Jobcenterdrift	711,4	708,0	715,2	719,0	-3,8
Beskæftigelsesindsats	Løntilskud forsikrede	4,4	4,4	4,4	4,4	0,0
Beskæftigelsesindsats	Ydelsesadministration	86,7	86,7	86,7	86,7	0,0
Beskæftigelsesindsats	Boliger til flygtninge	15,0	15,0	14,9	14,9	0,0
<b>Beskæftigelsesindsats</b>	<b>SUM</b>	<b>890,7</b>	<b>887,3</b>	<b>894,4</b>	<b>898,2</b>	<b>-3,8</b>
Integrationsindsats	Integrationsaktiviteter	8,7	8,2	8,7	8,7	0,0
<b>Integrationsindsats</b>	<b>SUM</b>	<b>8,7</b>	<b>8,2</b>	<b>8,7</b>	<b>8,7</b>	<b>0,0</b>
Administration	Adm. fællesudgifter	133,6	135,0	133,9	133,9	0,0
Administration	Support af jobcentre	0,0	0,0	0,7	0,7	0,0
<b>Administration</b>	<b>SUM</b>	<b>133,6</b>	<b>135,0</b>	<b>134,6</b>	<b>134,6</b>	<b>0,0</b>
<b>SUM - SERVICE</b>	<b>SUM</b>	<b>1.032,9</b>	<b>1.030,5</b>	<b>1.037,7</b>	<b>1.041,5</b>	<b>-3,8</b>
Anlægsudgifter	Anlæg beskæftigelse	23,2	32,7	32,4	32,4	0,0
Anlægsindtægter	Anlæg beskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Anlæg</b>	<b>SUM</b>	<b>23,2</b>	<b>32,7</b>	<b>32,4</b>	<b>32,4</b>	<b>0,0</b>
<b>SUM - ANLÆG</b>	<b>SUM</b>	<b>23,2</b>	<b>32,7</b>	<b>32,4</b>	<b>32,4</b>	<b>0,0</b>
Efterspørgselsstyret indsats	Beskæftigelsestilbud	568,8	567,4	567,8	567,8	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integrationsindtægter	-74,1	-74,1	-74,1	-74,1	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integration og danskudd.	68,4	68,4	68,4	118,4	-50,0
<b>Efterspørgselsstyret indsats</b>	<b>SUM</b>	<b>563,1</b>	<b>561,7</b>	<b>562,2</b>	<b>612,2</b>	<b>-50,0</b>
Efterspørgselsstyrede overførsler	A-dagpenge mm	2.611,7	2.611,7	2.611,7	2.194,6	417,1
Efterspørgselsstyrede overførsler	Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	470,6	470,6	470,6	488,1	-17,5
Efterspørgselsstyrede overførsler	Kontanthjælp mm	1.937,4	1.937,6	1.937,6	1.810,0	127,6
Efterspørgselsstyrede overførsler	Sygedagpenge mm	746,3	746,3	746,3	820,5	-74,2
Efterspørgselsstyrede overførsler	FØP mm	1.932,4	1.932,4	1.932,4	2.019,4	-87,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Ressourceforløb mm	536,7	536,4	536,4	535,6	0,9
<b>Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>SUM</b>	<b>8.235,0</b>	<b>8.235,0</b>	<b>8.235,0</b>	<b>7.868,2</b>	<b>366,9</b>
<b>SUM-OVERFØRSLER MV.</b>	<b>SUM</b>	<b>8.798,2</b>	<b>8.796,7</b>	<b>8.797,2</b>	<b>8.480,3</b>	<b>316,9</b>
<b>I alt excl. finansposter</b>		<b>9.854,3</b>	<b>9.860,0</b>	<b>9.867,3</b>	<b>9.554,2</b>	<b>313,1</b>
<b>Finansposter</b>	<b>Finansposter i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>I alt inkl. finansposter</b>		<b>9.854,3</b>	<b>9.860,0</b>	<b>9.867,3</b>	<b>9.554,2</b>	<b>313,1</b>

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 april 2021, dvs. før korrektioner beskrevet i denne prognose. Det bemærkes, at budgettet for hver bevilling omtrent svarer til budgettet i Vedtaget budget 2020, men at der er sket enkelte 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. april) 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-situationen betyder, at der er en ekstraordinær stor 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
<b>Prognose</b>	<b>894.371</b>	<b>898.178</b>	<b>-3.807</b>

På bevillingsområdet, Beskæftigelsesindsatsen, forventes ingen afvigelse på den almindelige drift. Dog forventes corona-relaterede merudgifter på 3,8 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

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

Forbrugsskønnet er forbundet med usikkerhed i lyset af COVID'19-situationen.

Erhvervsservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>42.357</b>	<b>42.357</b>	<b>-0</b>

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).

IT-udgifter mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>30.787</b>	<b>30.787</b>	<b>0</b>

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).

Jobcenterdrift	Korrigeret	Forventet	Afvigelse
	715.193	719.000	-3.807
<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>Der forventes ingen afvigelse på den almindelige drift. Dog betyder corona-relaterede udgifter til fx køb af værnemidler og ekstra rengøring, at der forventes et merforbrug på 3,8 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med samlet 7,2 mio. kr. Herunder modtages 2,9 mio. kr. som følge af bevillingsændringer ændringer pr. april, hvor 2,4 mio. kr. afgives til Kultur- og Fritidsudvalget vedrørende en række IT-relaterede aktiviteter og 5,3 mio.kr. modtages fra kommunekasse som følge af indtægt- og udgiftsforskydninger vedrørende eksterne projekter. Desuden modtages 4,3 mio. kr. som følge af overførselssagen (BIU 15/3-2021, sag: 2021 -0059228).</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>			
Ydelsesadministration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	86.727	86.727	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>			
Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	14.884	14.884	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> <p>Korrektioner omfatter en forventet nedskrivning af budgettet med 0,1 mio. kr. dels som følge af afgivelse af midler vedrørende lejemålet Solterrasserne grundet lavere leje, dels som følge af nyt skøn for antal flygtninge af i 2021.</p>			

<b>3515 - Integrationsaktiviteter</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>8.730</b>	<b>8.730</b>	<b>0</b>
<p>På bevillingsområdet, Integrationsaktiviteter, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 0,5 mio. kr. vedrørende overførselssagen 2020 til 2021 (BIU 15/3-2021, sag: 2021-0059228).</p> <p>Forbrugsskønnet er forbundet med usikkerhed i lyset af COVID'19-situationen.</p>			
<b>Integrationsaktiviter</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>8.698</b>	<b>8.698</b>	<b>0</b>
<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>			
<b>Boliger til flygtninge</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>0</b>
<p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p>			

<b>3520 - Administration</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>134.637</b>	<b>134.637</b>	<b>-0</b>
<p>På bevillingsområdet, Administration, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner på bevillingsområdet omfatter en nedskrivning af budgettet med 2,7 mio. kr. grundet lavere huslejudgifter i Bernstorffsgade 17. Hertil kommer en opskrivning af budgettet med 0,8 mio. kr. vedrørende overførselsagen fra 2020 til 2021 (BIU 15/3-2021, sag: 2021-0058228) samt en opskrivning med 1,6 mio.kr. vedrørende den politiske aftale om overførelssagen fra 2020 til 2021.</p> <p>Ved 3. regnskabsprognose (oktober) foretages forventeligt en administrativ omplacering af budget mellem de to delområder under bevillingen, idet der så foreligger et bedre grundlag for fordeling mellem områderne.</p> <p>Forbrugsskønnet er forbundet med usikkerhed i lyset af COVID'19-situationen.</p>			
<b>Administrative fællesudgifter</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>133.907</b>	<b>133.907</b>	<b>0</b>
<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>Der henvises til bemærkningerne under bevillingsområdet. Forbruget på bevillingen forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p>			
<b>Support af jobcentre</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>730</b>	<b>730</b>	<b>-0</b>
<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>Der henvises til bemærkningerne under bevillingsområdet. Forbruget på bevillingen forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p>			

## Anlægsudgifter

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>32.366</b>	<b>32.366</b>	<b>0</b>

Området omfatter bevillinger til anlægsprojekter.

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

Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 0,6 mio. kr. grundet mindreforbrug på et anlægsprojekt, Fælles Kundesystem - CRM (BIU 15/3-2021, sag: 2021-0028473), en opskrivning af budgettet med 2,5 mio. kr. vedrørende overførselssagen fra 2020 til 2021 (BIU 15/3-2021, sag: 2021-0059228) samt en opskrivning med 0,4 mio. kr. vedrørende den politiske aftale om overførselssagen fra 2020 til 2021.

Hertil kommer en reperiodisering af anlægsudgifterne mellem år baseret på de seneste tidsplaner for anlægsprojekterne og vurdering af mulige betalingsforskydninger mellem år. Der omplaceres samlet 2,6 mio. kr. fra 2021 til 2022, heraf 1,6 mio. kr. vedrørende projektet Monopolbrud og 1,0 mio. kr. vedrørende projektet Ny udbudsportal.

Reperiodiseringen indebærer, at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget overholder anlægsmåltallet på 32,4 mio. kr. i 2021.

## Anlægsindtægter

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Forvaltningen har ikke budget under Anlægsindtægter.

## Overførsler mv.

3530 - Efterspørgselsstyret indsats	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>562.152</b>	<b>612.152</b>	<b>-50.000</b>

På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyret indsats, forventes et merforbrug på 50,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner er beskrevet nærmere under de enkelte aktivitetsområder.

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

Forbrugsskønnet er forbundet med usikkerhed i lyset af COVID'19-situationen.

Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>567.805</b>	<b>567.805</b>	<b>0</b>

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 en opskrivning af budgettet med 0,5 mio. kr. vedrørende den politiske aftale om overførselssagen 2020 til 2021.

Forbrugsskønnet er forbundet med usikkerhed. Det er aktuelt svært at skønne, hvad den delvise genåbning vil have af betydning for igangsætning af aktiviteterne de kommende måneder frem mod sommer.

Integrationsindtægter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>-74.055</b>	<b>-74.055</b>	<b>0</b>

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.

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

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. Denne usikkerhed er øget i 2021 grundet COVID-19-situationen.

Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	68.402	118.402	-50.000

Området omfatter introduktionsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrationsloven samt danskundervisning til personer omfattet af danskuddannelsesloven. Aktiviteterne omfatter aktiveringsforløb og danskuddannelse.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Forbruget forventes at overstige budgettet (inkl. korrektioner) med 50 mio. kr. i 2021.

Tilgangen til danskuddannelse for de selvforsørgede er steget markant ultimo 2020 og primo 2021. Bortfaldet af deltagerbetalingen i juli 2020 medførte en stærkt stigende tilgang til danskuddannelsen i efteråret 2020 og foråret 2021. Tilgangen består dels af borgere, der kommer ind "fra gaden" og dels af kursister, som har holdt pause fra uddannelsen netop på grund af deltagerbetalingen og som nu vender tilbage til uddannelsen.

Merforbruget vedrører danskundervisning til personer omfattet af danskuddannelsesloven og skyldes, at reglen om betaling af deltagergebyr er ophævet ved lov. Som resultat heraf ses en stor stigning i antallet af borgere i danskuddannelse. Da det er en efterspørgselstyret ordning, har forvaltningen ikke mulighed for at begrænse omfanget.

Der er oprindeligt budgetteret med 6.600 kursister i budget 2021. Prognosen siger nu, at der kommer 15.000 kursister. Dette er en stigning på 8.400 kursister.

Prognosen er behæftet med stor usikkerhed. Usikkerheden skyldes bl.a., at betydningen af en kommende grænseåbning er vanskelig at vurdere.

I forbindelse med DUT-forhandlingerne til sommer vil blive kompenseret for merudgifter som følge af ny lovgivning.



<b>3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>8.235.046</b>	<b>7.868.158</b>	<b>366.888</b>
<p>På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyrede overførsler, forudsættes et mindreforbrug på 366,9 i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Forbrugsskønnet er baseret på Økonomiske redegørelse pr. december 2020. Mindreforbruget skyldes primært færre ydelsesmodtagere end forudsat i budgettet, som er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2020, hvor forventningerne til ledighedsudviklingen var mere pessimistiske.</p> <p>Skønnet er i lyset af corona-situationen, og ikke mindst den stigende ledighed grundet vinterens nedlukning, usikkert og revurderes frem mod 2. prognose i august 2021 på grundlag af Økonomisk redegørelse pr. maj 2021 samt udviklingen i antallet af ydelsesmodtagere i de kommende måneder.</p> <p>Der er redegjort for de enkelte områder neden for.</p>			
<b>A-dagpenge</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>2.611.726</b>	<b>2.194.582</b>	<b>417.144</b>
<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>Der forventes et mindreforbrug på 417,1 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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. december 2020, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 16.423, hvilket er 2.912 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 393,0 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2020, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 24,1 mio. kr.</p>			

Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		470.598	488.081
<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 dagpengeret og er fyldt 55 år.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et merforbrug på 17,5 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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 4.200, hvilket er som forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne er uændret.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2020, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 17,5 mio. kr.</p>			
Kontanthjælp mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.937.593	1.810.019	127.574
<p>Budgettet vedrører forsørgelses- og tillægssydelse i form af kontant- og uddannelseshjælp, revalideringsydelse og integrationsydelse m.m.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 127,6 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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. december 2020, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 16.548, hvilket er 1.038 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 121,9 mio. kr.</p> <p>Hertil kommer en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2020, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 5,7 mio. kr.</p>			

Sygedagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		746.286	820.492

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.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et merforbrug på 74,2 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

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.

På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomisk Redegørelse pr. december 2020, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 7.142, hvilket er 680 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 78,8 mio. kr.

Dette modgås delvist af en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2020, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 4,6 mio. kr.

Førtidspension	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		1.932.400	2.019.402

Budgettet vedrører udbetaling af førtidspension til førtidspensionister og seniorpension til seniorpensionister.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et merforbrug på 87,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

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.

På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomisk Redegørelse pr. december 2020, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 14.800, hvilket er 500 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 84,2 mio. kr.

Hertil kommer en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2020, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 2,8 mio. kr.

Ressourceforløbsydelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		536.443	535.581
<p>Budgettet vedrører ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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. december 2020, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.279, hvilket er 105 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 12,9 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 2020, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 12,0 mio.kr.</p>			
Finansposter (HK 7)			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>-12</b>
<p>Finansposter (HK 7) omfatter renter m.v.</p> <p>Der forventes ingen afvigelse.</p>			
Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<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
<b>Prognose</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<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>			
<b>*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner</b>			