

Bilag2: Forklaringer til det forventede regnskab

Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

Forventet regnskab pr. oktober 2024.

| Bevilling (i mio. kr.) | Delområde | Vedttaget budget 2024 | Korrigeret budget (godkendt) | Forventet korrektion | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| Beskæftigelsesindsats | Erhvervsservice | 45,5 | 45,5 | 0,0 | 45,5 | 45,5 | 0,0 |
| Beskæftigelsesindsats | IT-udgifter mm. | 34,3 | 34,2 | 8,4 | 42,6 | 42,6 | 0,0 |
| Beskæftigelsesindsats | Jobcenterdrift | 723,7 | 717,7 | 2,1 | 719,8 | 739,5 | -19,7 |
| Beskæftigelsesindsats | Løntilskud forsikrede | 4,8 | 4,8 | 0,0 | 4,8 | 4,8 | 0,0 |
| Beskæftigelsesindsats | Ydelsesadministration | 83,3 | 83,3 | -9,3 | 74,0 | 78,6 | -4,6 |
| Beskæftigelsesindsats | Boliger til flygtninge | 51,5 | 60,9 | 0,0 | 60,9 | 187,9 | -127,0 |
| Beskæftigelsesindsats | SUM | 943,1 | 946,4 | 1,3 | 947,7 | 1.099,0 | -151,3 |
| Integrationsindsats | Integrationsaktiviteter | 17,2 | 12,6 | -0,7 | 11,9 | 11,9 | 0,0 |
| Integrationsindsats | SUM | 17,2 | 12,6 | -0,7 | 11,9 | 11,9 | 0,0 |
| Administration | Adm. fællesudgifter | 111,9 | 147,9 | 0,0 | 147,9 | 150,5 | -2,7 |
| Administration | Support af jobcentre | 28,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Administration | SUM | 140,4 | 147,9 | 0,0 | 147,9 | 150,5 | -2,7 |
| SUM - SERVICE | SUM | 1.100,7 | 1.106,8 | 0,6 | 1.107,4 | 1.261,4 | -154,0 |
| Anlægsudgifter | Anlæg beskæftigelse | 6,6 | 15,7 | -1,1 | 14,6 | 14,6 | 0,0 |
| Anlægsindtægter | Anlæg beskæftigelse | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Anlæg | SUM | 6,6 | 15,7 | -1,1 | 14,6 | 14,6 | 0,0 |
| SUM - ANLÆG | SUM | 6,6 | 15,7 | -1,1 | 14,6 | 14,6 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyret indsats | Beskæftigelsestilbud | 584,9 | 569,3 | 10,4 | 579,7 | 579,7 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyret indsats | Integration og danskudd. | 130,6 | 172,6 | 12,0 | 184,6 | 184,6 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyret indsats | Integrationsindtægter | -75,3 | -117,3 | -64,0 | -181,3 | -181,3 | 0,0 |
| Indsatsrammen | SUM | 640,2 | 624,7 | -41,6 | 583,0 | 583,0 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | A-dagpenge mm | 1.859,9 | 1.859,9 | -7,0 | 1.852,9 | 1.852,9 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Fleksjob, mm. | 625,3 | 625,3 | 13,9 | 639,3 | 639,3 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Kontanthjælp mm | 1.260,5 | 1.260,5 | -220,9 | 1.039,5 | 1.039,5 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Sygedagpenge mm | 909,0 | 909,0 | 11,5 | 920,5 | 920,5 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Førtidspension mm | 2.806,0 | 2.806,0 | 79,3 | 2.885,3 | 2.885,3 | 0,0 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Resourceløb mm | 575,3 | 575,3 | -29,3 | 546,1 | 546,1 | 0,0 |
| Overførselsrammen | SUM | 8.036,0 | 8.036,0 | -152,4 | 7.883,6 | 7.883,6 | 0,0 |
| SUM-OVERFØRSLER MV. | SUM | 8.676,2 | 8.660,7 | -194,1 | 8.466,6 | 8.466,6 | 0,0 |
| I alt excl. finansposter | | 9.783,5 | 9.783,2 | -194,6 | 9.588,6 | 9.742,6 | -154,0 |
| Finansposter | Finansposter i alt | 0,0 | 3,2 | 0,0 | 3,2 | 3,2 | 0,0 |
| I alt inkl. finansposter | | 9.783,5 | 9.786,4 | -194,6 | 9.591,8 | 9.745,8 | -154,0 |

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

Vedttaget budget 2024 er det budget for 2024, som blev vedtaget af Borgerrepræsentation (BR) i oktober 2023.

Korrigeret budget (godkendt) er gældende budget pr. primo oktober 2024, dvs. før korrektioner beskrevet i denne prognose. Det bemærkes, at Vedtaget budget 2024 er justeret som følge af beslutninger i BR vedrørende bl.a. sagen om bevillingsmæssige ændringer fra august 2024.

Forventet korrektion indeholder korrektioner beskrevet i denne prognose, herunder bevillingsmæssige ændringer, der i forbindelse med nærværende prognose indstilles til godkendelse i BR.

Korrigeret budget* er det budget for 2024, der er gældende når alle forventede korrektioner (inkl. fx bevillingsmæssige ændringer pr. oktober) er godkendt.

Forventet forbrug viser skønnet over forbruget for hele 2024.

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

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

Service

| 3510 - Beskæftigelsesindsatsen | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| Prognose | 947.687 | 1.098.972 | -151.285 |

På bevillingen, Beskæftigelsesindsatsen, forventes et merforbrug på 151,3 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Der forventes balance på den almindelige drift. Merforbruget på 151,3 mio. kr. vedrører udgifter til ekstraordinære opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine (se delområderne Jobcenterdrift, Boliger til flygtninge og Ydelsesadministration), heraf udgør merudgifterne før finansiering 197,0 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 45,7 mio. kr.

Det bemærkes, at der på bevillingen Administration herudover afholdes udgifter på 2,7 mio. kr. til ekstraordinære administrative opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine. Det samlede Ukraine-relaterede merforbrug er således 154,0 mio. kr.

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

| Erhvervsservice | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|-----------------|--------------------|-------------------|-----------|
| | 45.532 | 45.532 | 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).

| IT-udgifter mm. | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|-----------------|--------------------|-------------------|-----------|
| | 42.645 | 42.645 | 0 |

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

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

Korrektioner omfatter en administrativ omplacering, hvor budgettet på hovedproduktet Ydelsesadministration reduceres med 10,4 mio. kr., mens budgetterne på hovedprodukterne IT-udgifter mm. og Jobcenterdrift forøges med henholdsvis 8,4 mio. kr. og 2,0 mio. kr.

Budgettet forøges primært grundet engangsudgifter i 2024 relateret til a) udvikling af KY (Kommunernes Ydelsessystem) i forhold til den nye kontanthjælpsreform (3,9 mio. kr.), b) udfasning af KMD Nova (2,6 mio. kr.) og udgifter til genudbud af selvbook (1,4 mio. kr.).

| Jobcenterdrift | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|--------------------|-------------------|-----------|
| | 719.787 | 739.461 | -19.674 |
| <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 et merforbrug på 19,7 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter:</p> <p>a) tre mindre bevillingsmæssige ændringer, hvor BIU samlet modtager 0,1 mio. kr.</p> <p>b) en administrativ omplacering, hvor budgettet på hovedproduktet Ydelsesadministration reduceres med 10,4 mio. kr., mens budgetterne på hovedprodukterne IT-udgifter mm. og Jobcenterdrift forøges med henholdsvis 8,4 mio. kr. og 2,0 mio. kr. Omplaceringen skyldes, at budgettet på delområderne ikke tidligere er fordelt korrekt mellem delområderne under bevillingen.</p> <p>Merforbruget på 19,7 mio. kr. vedrører ekstraordinære opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine.</p> <p>De ekstraordinære opgaver omfatter samtaler med og jobformidling af personer, der er fordrevet fra Ukraine.</p> <p>Der forventes balance på den ordinære drift.</p> | | | |
| Løntilskud forsikrede ledige | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 4.831 | 4.831 | 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 |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
| | 74.034 | 78.647 | -4.613 |
| <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>Der forventes et merforbrug på 4,6 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter:</p> <p>a) en bevillingsmæssig ændring, hvor BIU varigt modtager 1,2 mio. kr. fra Koncernservice fordi BIF har overtaget opgaver vedrørende bevilling af beboerindskudslån.</p> <p>b) en administrativ omplacering, hvor budgettet på hovedproduktet Ydelsesadministration reduceres med 10,4 mio. kr., mens budgetterne på hovedprodukterne IT-udgifter mm. og Jobcenterdrift forøges med henholdsvis 8,4 mio. kr. og 2,0 mio. kr. Omplaceringen skyldes, at budgettet på delområderne ikke tidligere er fordelt korrekt mellem delområderne under bevillingen.</p> <p>Merudgifterne skyldes ekstraopgaver i forbindelse med ydelsesadministration relateret til fordrevne ukrainere.</p> | | | |
| Boliger til flygtninge | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 60.858 | 187.856 | -126.998 |
| <p>Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et merforbrug på 127,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Merforbruget vedrører udgifter til ekstraordinære opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine, heraf udgør merudgifterne før finansiering 172,7 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 45,7 mio. kr.</p> <p>Merudgifterne vedrører udgifter i relation til indkvartering af fordrevne ukrainere, herunder huslejudgifter og udgifter til hotelindkvartering, sociale viceværter, inventar, rengøring, mm.</p> | | | |
| | | | |

| 3515 - Integrationsaktiviteter | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|---------------------------|--------------------------|------------------|
| Prognose | 11.882 | 11.882 | 0 |
| <p>På bevillingen, Integrationsaktiviteter, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Der henvises til bemærkningerne under de enkelte delområder.</p> | | | |
| Integrationsaktiviteter | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 11.882 | 11.882 | 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> <p>Korrektioner omfatter:</p> <p>a) en bevillingsmæssig ændring, hvor BIU afgiver 0,5 mio. kr. i 2024 til Børne- og Ungdomsudvalget, der varetager opgaver i integrationshandleplanen i forhold til indsatserne Din tro min tro og Dialogtilbud under Åben skole.</p> <p>b) en bevillingsmæssig ændring, hvor BIUs udgiftsbudget til det eksterne projekt National hotline reduceres med 0,15 mio. kr. grundet lavere forbrug end forudsat.</p> | | | |
| Boliger til flygtninge | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 0 | 0 | 0 |
| <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> | | | |

| 3520 - Administration | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|
| Prognose | 147.853 | 150.541 | -2.688 |
| <p>På bevillingen, Administration, forventes et merforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner er beskrevet og afvigelser er forklaret nærmere under de enkelte delområder.</p> | | | |
| Administrative fællesudgifter | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 147.853 | 150.541 | -2.688 |
| <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 forventes et merforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Merudgifterne skyldes ekstra administrative opgaver og udgifter i forbindelse med organisering af arbejdet med fordrevne ukrainere.</p> | | | |
| Support af jobcentre | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 0 | 0 | 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>Delområdet blev nulstillet i forbindelse med 1. regnskabsprognose, hvilket skal ses i sammenhæng med organisationsændringen i BIF i 2023.</p> | | | |

Anlægsudgifter

| 3815 - Beskæftigelsesindsatsen | Korrigeret budget | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| Prognose | 14.582 | 14.582 | 0 |

Bevillingen omfatter alle udvalgets anlægsbevillinger.

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

Korrektioner omfatter en reperiodisering af budgettet, der betyder at udgiftsskønnet for 2024 reduceres med 1,1 mio. kr. og forøges tilsvarende i 2025 og frem.

Korrektionerne vedrører en række projekter, herunder forventes implementeringen af KY (Kommunernes Ydelsessystem) nu først afsluttet i 2025 og projektet App til digital dialog planlægges først afsluttet i 2026.

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 | 583.040 | 583.040 | 0 |

På bevillingen, Efterspørgselsstyret indsats, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 59,4 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose.

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

| Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
| | 579.705 | 579.705 | 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:

a) en bevillingsmæssig ændring, hvor budgettet i 2024 opskrives med 17,2 mio. kr. grundet udskudte indtægter fra STAR (STyrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering) vedrørende statslige uddannelsespuljer. Budgettet i 2025 nedskrives med samme beløb, og budgetposten vil i 2025 blive udlignet af tilskud/indtægter fra STAR.

b) bevillingsmæssige ændringer, hvor der tilbageføres ialt 7,4 mio. kr. i budgetaftalemidler vedrørende bandeindsats (7,0 mio. kr.) og inuit/grønlandere (0,4 mio. kr.).

| Integrationsindtægter | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
| | | -181.297 | -181.297 |
| <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>Korrektioner omfatter:</p> <p>a) en bevillingsmæssig ændring, hvor budgettet nedskrives med 52,0 mio. kr. for at tilpasse forbruget til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Mindreforbruget skyldes, at de statslige tilskud til indsatsene for fordrevne ukrainere overstiger de udgifter, der er forbundet med indsatsen.</p> <p>b) en administrativ omplacering på 12,0 mio. kr. til delområdet Introduktionsprogrammer og danskundervisning med henblik på at integrationsindtægterne vedrørende fordrevne ukrainere dækker udgifterne til indsatsen for målgruppen.</p> | | | |
| Introduktionsprogrammer og danskundervisning | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 184.632 | 184.632 | 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 administrativ omplacering på 12,0 mio. kr. fra delområdet Integrationsindtægter med henblik på at integrationsindtægterne vedrørende fordrevne ukrainere dækker udgifterne til indsatsen for målgruppen. I budgettet indgår herefter 54,0 mio. kr. til dækning af udgifter vedrørende fordrevne ukrainere, idet der blev omplaceret 42,0 mio. kr. til nærværende delområde i forbindelse med 1. regnskabsprognose.</p> | | | |

| 3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|
| Prognose | 7.883.587 | 7.883.587 | 0 |
| <p>På bevillingen, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 152,4 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose.</p> <p>Forbrugsskønnet er baseret på Økonomiministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2024 samt den seneste udvikling i antallet af ydelsesmodtagere og udgifter.</p> <p>Der er redegjort for de enkelte delområder neden for, herunder for afvigelser i antallet af ydelsesmodtagere og enhedspriser.</p> | | | |
| A-dagpenge | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 1.852.933 | 1.852.933 | 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 7,0 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2024 tager udgangspunkt i 12.906 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.859,9 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2023.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2024, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 13.050, hvilket er 144 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 20,0 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2024, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 27,0 mio. kr.</p> | | | |
| | | | |

| Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
| | | 639.269 | 639.269 |
| <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 tidligst fem år før efterlønsalderen.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 13,9 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2024 tager udgangspunkt i 5.000 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 625,3 mio. kr.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 5.415, hvilket er 415 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 56,8 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2024, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 42,9 mio. kr.</p> | | | |
| Kontanthjælp mm. | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 1.039.535 | 1.039.535 | 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 220,9 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2024 tager udgangspunkt i 10.496 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.260,5 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2023.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2024, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 9.900, hvilket er 596 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 101,7 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2024, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 119,2 mio. kr.</p> | | | |

| Sygedagpenge | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
| | 920.504 | 920.504 | 0 |
| <p>Budgettet vedrører udbetaling af sygedagpenge til arbejdsgivere, lønmodtagere og ledige med ret til a-dagpenge. Ydelsen omfatter desuden 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 11,5 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2024 tager udgangspunkt i 7.593 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 909,0 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2023.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2024, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 7.910, hvilket er 317 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 38,1 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2024, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 26,6 mio. kr.</p> | | | |
| Førtidspension | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| | 2.885.294 | 2.885.294 | 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 79,3 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2024 tager udgangspunkt i 18.000 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 2.806,0 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2023.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2024, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 18.425, hvilket er 425 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 106,8 mio. kr..</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2024, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 27,5 mio. kr.</p> | | | |

| Ressourceforløbsydelse | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|--------------------|-------------------|-----------|
| | | 546.052 | 546.052 |
| <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 29,3 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2024 tager udgangspunkt i 4.394 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 575,3 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2023.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2024, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.200, hvilket er 194 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 25,6 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2024, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 3,7 mio.kr.</p> | | | |
| Finansposter (HK 7) | | | |
| Renter m.v. | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
| Prognose | 0 | 44 | -44 |
| <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 | 3.200 | 3.200 | 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> <p>Midlerne på delområdet overføres til Økonomiudvalget, når BIU indgår lejeaftale, der kræver deponering, i forbindelse med Investeringscasen om Samling af kommunens borgerrettede økonomiske sagsbehandling.</p> | | | |
| *Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner | | | |