

## Bilag2: Forklaringer til det forventede regnskab

### Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

#### Forventet regnskab pr. april.

| Bevilling (i mio. kr.)            | Delområde                | Vedttaget budget 2024 | Korrigeret budget (godkendt) | Forventet korrektion | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse     |
|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| Beskæftigelsesindsats             | Erhvervssektore          | 45,5                  | 45,5                         | 0,0                  | 45,5               | 45,5              | 0,0           |
| Beskæftigelsesindsats             | IT-udgifter mm.          | 34,3                  | 34,3                         | -0,1                 | 34,2               | 34,2              | 0,0           |
| Beskæftigelsesindsats             | Jobcenterdrift           | 723,7                 | 719,0                        | -3,0                 | 716,0              | 736,6             | -20,6         |
| Beskæftigelsesindsats             | Løntilskud forsikrede    | 4,8                   | 4,8                          | 0,0                  | 4,8                | 4,8               | 0,0           |
| Beskæftigelsesindsats             | Ydelsesadministration    | 83,3                  | 83,3                         | 0,0                  | 83,3               | 87,8              | -4,4          |
| Beskæftigelsesindsats             | Boliger til flytninge    | 51,5                  | 51,5                         | 9,4                  | 60,9               | 212,2             | -151,3        |
| <b>Beskæftigelsesindsats</b>      | <b>SUM</b>               | <b>943,1</b>          | <b>938,5</b>                 | <b>6,3</b>           | <b>944,8</b>       | <b>1.121,1</b>    | <b>-176,3</b> |
| Integrationsindsats               | Integrationsaktiviteter  | 17,2                  | 17,7                         | -5,2                 | 12,5               | 12,5              | 0,0           |
| <b>Integrationsindsats</b>        | <b>SUM</b>               | <b>17,2</b>           | <b>17,7</b>                  | <b>-5,2</b>          | <b>12,5</b>        | <b>12,5</b>       | <b>0,0</b>    |
| Administration                    | Adm. fællesudgifter      | 111,9                 | 116,1                        | 3,1                  | 147,7              | 150,4             | -2,7          |
| Administration                    | Support af jobcentre     | 28,5                  | 28,5                         | -28,5                | 0,0                | 0,0               | 0,0           |
| <b>Administration</b>             | <b>SUM</b>               | <b>140,4</b>          | <b>144,6</b>                 | <b>3,1</b>           | <b>147,7</b>       | <b>150,4</b>      | <b>-2,7</b>   |
| <b>SUM- SERVICE</b>               | <b>SUM</b>               | <b>1.100,7</b>        | <b>1.100,8</b>               | <b>4,2</b>           | <b>1.105,0</b>     | <b>1.284,0</b>    | <b>-179,0</b> |
| Anlægsudgifter                    | Anlægbeskæftigelse       | 6,6                   | 5,7                          | 11,6                 | 17,2               | 17,2              | 0,0           |
| Anlægsindtægter                   | Anlægbeskæftigelse       | 0,0                   | 0,0                          | 0,0                  | 0,0                | 0,0               | 0,0           |
| <b>Anlæg</b>                      | <b>SUM</b>               | <b>6,6</b>            | <b>5,7</b>                   | <b>11,6</b>          | <b>17,2</b>        | <b>17,2</b>       | <b>0,0</b>    |
| <b>SUM- ANLÆG</b>                 | <b>SUM</b>               | <b>6,6</b>            | <b>5,7</b>                   | <b>11,6</b>          | <b>17,2</b>        | <b>17,2</b>       | <b>0,0</b>    |
| Efterspørgselsstyreindsats        | Beskæftigelsestilbud     | 584,9                 | 566,8                        | 0,0                  | 566,8              | 566,8             | 0,0           |
| Efterspørgselsstyreindsats        | Integration og danskudd. | 130,6                 | 130,6                        | 42,0                 | 172,6              | 172,6             | 0,0           |
| Efterspørgselsstyreindsats        | Integrationsindtægter    | -75,3                 | -75,3                        | -42,0                | -117,3             | -175,3            | 58,0          |
| <b>Indsatsrammen</b>              | <b>SUM</b>               | <b>640,2</b>          | <b>622,2</b>                 | <b>0,0</b>           | <b>622,2</b>       | <b>564,2</b>      | <b>58,0</b>   |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | A-dagpenge mm            | 1.859,9               | 1.859,9                      | 0,0                  | 1.859,9            | 1.917,5           | -57,6         |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Fleksjob, mm.            | 625,3                 | 625,3                        | 0,0                  | 625,3              | 668,0             | -42,7         |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Kontanthælp mm           | 1.260,5               | 1.260,5                      | 0,0                  | 1.260,5            | 1.163,1           | 97,4          |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Sygedagpenge mm          | 909,0                 | 909,0                        | 0,0                  | 909,0              | 903,2             | 5,8           |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Førtidspension mm        | 2.806,0               | 2.806,0                      | 0,0                  | 2.806,0            | 2.769,2           | 36,8          |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | Ressourceforløb mm       | 575,3                 | 575,3                        | 0,0                  | 575,3              | 612,5             | -37,2         |
| <b>Overførselsrammen</b>          | <b>SUM</b>               | <b>8.036,0</b>        | <b>8.036,0</b>               | <b>0,0</b>           | <b>8.036,0</b>     | <b>8.033,4</b>    | <b>2,6</b>    |
| <b>SUM-OVERFØRSLER MV.</b>        | <b>SUM</b>               | <b>8.676,2</b>        | <b>8.658,2</b>               | <b>0,0</b>           | <b>8.658,2</b>     | <b>8.597,6</b>    | <b>60,6</b>   |
| <b>Talt excl. finansposter</b>    |                          | <b>9.783,5</b>        | <b>9.764,6</b>               | <b>15,8</b>          | <b>9.780,4</b>     | <b>9.898,9</b>    | <b>-118,4</b> |
| <b>Finansposter</b>               | <b>Finansposter ialt</b> | <b>0,0</b>            | <b>0,0</b>                   | <b>3,2</b>           | <b>3,2</b>         | <b>3,2</b>        | <b>0,0</b>    |
| <b>Talt inkl. finansposter</b>    |                          | <b>9.783,5</b>        | <b>9.764,6</b>               | <b>19,0</b>          | <b>9.783,6</b>     | <b>9.902,1</b>    | <b>-118,4</b> |

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

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

Korrigeret budget (godkendt) er gældende budget pr. primo april 2024, dvs. før korrektioner beskrevet i denne prognose. Det bemærkes, at Vedtaget budget 2024 er justeret som følge af beslutninger i Borgerrepræsentationen vedrørende bl.a. sagen om bevillingsmæssige ændringer fra december 2023.

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

Korrigeret budget\* er det budget for 2024, der er gældende når alle forventede korrektioner (inkl. fx bevillingsmæssige ændringer pr. april) 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       |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Prognose</b>                | <b>944.781</b>     | <b>1.121.116</b>  | <b>-176.335</b> |

På bevillingen, Beskæftigelsesindsatsen, forventes et merforbrug på 176,3 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Der forventes balance på den almindelige drift. Merforbruget på 176,3 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 222,0 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 45,7 mio. kr. (inkl. korrektioner).

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.

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

| Erhvervsservice | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|-----------------|--------------------|-------------------|-----------|
|                 | <b>45.532</b>      | <b>45.532</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>34.207</b>      | <b>34.207</b>     | <b>0</b>  |

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 bevillingsmæssig ændring, der indebærer en reduktion på 0,1 mio. kr. grundet effektivisering vedr. PC-abonnementer.

| Jobcenterdrift   | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--|--------------------|-------------------|-----------|
|  | 716.031            | 736.634           | -20.603   |
| <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 20,6 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p>  |                    |                   |           |
| <p>Korrektioner omfatter flere forhold dels fire bevillingsmæssige ændringer (pkt. a-d), der forelægges BIU i forbindelse med denne sag, og dels to korrektioner (pkt. e-f) vedrørende overførselssagen 2023 - 2024:</p>   |                    |                   |           |
| <p>a) intern omplacering af 5,3 mio. kr. til nærværende delområde fra bevillingen Integrationsindsats for at budgettet placeres, hvor udgifterne afholdes. Midlerne vedrører BIUs integrationshandleplan for 2024-2026, jf. BIU 11/12-2023.</p> <p>b) en forøgelse på 0,9 mio. kr., der vedrører bolig-hjemløserreformen, hvor midler fra Budgetaftale 2024 i første omfang blev givet til Socialudvalget, men midlerne overføres til BIU, som afholder udgifterne.</p> <p>c) en reduktion på 0,2 mio. kr. grundet besparelse på Facility managementydelse.</p> <p>d) en reduktion på 0,1 mio. kr., der er BIUs bidrag til afdrag på et internt lån vedrørende Næste Generation Digital Post.</p> <p>e) en reduktion på 11,5 mio. kr. vedrørende eksterne projekter fra den tekniske overførselssag 2023 til 2024. Reduktionen vedrører primært modtagelse af et tilskud fra STAR i 2024 for det eksterne projekt, Afklaringspuljen.</p> <p>f) en forøgelse af budgettet med 2,5 mio. kr. fra overførselssagen 2023 til 2024. Midlerne skal anvendes til bl.a. samling af kommunens borgerrettede økonomiske sagsbehandling og til yderligere implementering af bolig-hjemløserreformen.</p> |                    |                   |           |
| <p>Merforbruget på 20,6 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>  |                    |                   |           |

| <b>Ydelsesadministration</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|
|  | <b>83.322</b>             | <b>87.756</b>            | <b>-4.434</b>    |
| <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 4,4 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Merudgifterne skyldes ekstraopgaver i forbindelse med ydelsesadministration relateret til fordrevne ukrainere.</p>  |                           |                          |                  |
| <b>Boliger til flygtninge</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>60.858</b>             | <b>212.156</b>           | <b>-151.298</b>  |
| <p>Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et merforbrug på 151,3 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en forøgelse af budgettet med 9,4 mio. kr. fra overførselssagen 2023 til 2024 med henblik på etablering af midlertidig indkvartering til ukrainske fordrevne på Gl. Vasbygade 49 samt til en mindre ombygning af Ottiliahus.</p> <p>Merforbruget på 151,3 mio. kr. vedrører udgifter til ekstraordinære opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine, heraf udgør merudgifterne før finansiering 197,0 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 45,7 mio. kr. (inkl. korrektioner).</p> <p>Merudgifterne vedrører udgifter i relation til indkvartering af fordrevne ukrainere, herunder huslejudgifter og udgifter til hotelindkvartering, sociale viceværter, inventar, rengøring, mm.</p> |                           |                          |                  |
|  |                           |                          |                  |

| <b>3515 - Integrationsaktiviteter</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|---|---------------------------|--------------------------|------------------|
| <b>Prognose</b>   | <b>12.537</b>             | <b>12.537</b>            | <b>0</b>         |
| <p>På bevillingen, Integrationsaktiviteter, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Der henvises til bemærkningerne under de enkelte delområder.</p>  |                           |                          |                  |
| <b>Integrationsaktiviteter</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|   | <b>12.537</b>             | <b>12.537</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> <p>Korrektioner omfatter to bevillingsændringer (pkt. a-b) og en forventet korrektion (pkt. c):</p> <p>a) intern omplacering af 5,3 mio. kr. fra nærværende delområde til delområdet Jobcenterdrift under bevillingen Beskæftigelsesindsats. Midlerne vedrører BIUs integrationshandleplan for 2024-2026, jf. BIU 11/12-2023.</p> <p>b) en forøgelse af budgettet med 0,4 mio. kr. Midlerne vedrører et eksternt projekt, National hotline 2024, og forøgelsen modsvares af en tilsvarende reduktion i 2025, hvor tilskuddet modtages.</p> <p>c) en reduktion af budgettet med 0,3 mio.kr. Midlerne vedrører en korrektion i den tekniske overførselssag vedrørende eksterne projekter.</p> |                           |                          |                  |
| <b>Boliger til flygtninge</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|   | <b>0</b>                  | <b>0</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>147.672</b>            | <b>150.360</b>           | <b>-2.688</b>    |
| <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>   |                           |                          |                  |
| <b>Administrative fællesudgifter</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|   | <b>147.672</b>            | <b>150.360</b>           | <b>-2.688</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 forventes et merforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en bevillingsmæssig ændring (pkt. a), en forventet korrektion (pkt. b) og en intern administrativ omplacering (pkt. c):</p> <p>a) en reduktion af budgettet med 0,05 mio. kr. Midlerne flyttes til Økonomiudvalget til deres fællesopgaver med drift og vedligehold af IT-anskaffelser mm.</p> <p>b) en forøgelse af budgettet med 3,2 mio. kr. vedrørende overførselssagen 2023 til 2024. Midlerne vedrører bl.a. App til digital dialog og Brobyggerugen.</p> <p>c) en administrativ omplacering, der indebærer en forøgelse på 28,5 mio. kr., hvorved administrative udgifter samles på nærværende delområde. Omplaceringen skal ses i sammenhæng med organisationsændringen i BIF i 2023.</p> <p>Merudgifterne skyldes ekstra administrative opgaver og udgifter i forbindelse med organisering af arbejdet med fordrevne ukrainere.</p> |                           |                          |                  |
| <b>Support af jobcentre</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|   | <b>0</b>                  | <b>0</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>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en intern administrativ omplacering, der indebærer en reduktion på 28,5 mio. kr., hvorved delområdet nulstilles. Omplaceringen skal ses i sammenhæng med organisationsændringen i BIF i 2023.</p>  |                           |                          |                  |

## Anlægsudgifter

| 3815 - Beskæftigelsesindsatsen | Korrigeret budget | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| <b>Prognose</b>                | <b>17.241</b>     | <b>17.241</b>     | <b>0</b>  |

Bevillingen omfatter alle udvalgets anlægsbevillinger.

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

Korrektioner omfatter bevillingsmæssige ændringer (pkt. a) og fire korrektioner (pkt. b-e), der vedrører overførselssagen 2023 til 2024:

a) en reduktion af budgettet med 0,02 mio. kr. grundet mindreforbrug på to anlægsprojekter, der blev afsluttet i 2023. Mindreforbruget skal overføres til kommunekassen.

b) en forøgelse af budgettet med 9,8 mio. kr. i 2024 (ingen yderligere midler i 2025 og frem) fra overførselssagen til Omorganisering i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen (ny bevilling)

c) en forøgelse af budgettet med 1,1 mio. kr. i 2024 (samt 0,7 mio. kr. i 2025) fra overførselssagen til Samling af kommunens borgerrettede økonomiske sagsbehandling (ny bevilling)

d) en reduktion af budgettet med 0,3 mio. kr. i 2024 (samt 0,3 mio. kr. i 2025) fra overførselssagen grundet Annullering af Effektiviseringscase BC08: Optimering af B17.

e) en forøgelse af budgettet med 0,9 mio. kr. fra den tekniske overførselssag som følge af et mindreforbrug på anlægsområdet i 2023, der overføres til 2024.

## 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>622.168</b>     | <b>564.168</b>    | <b>58.000</b> |

På bevillingen, Efterspørgselsstyret indsats, forventes et mindreforbrug på 58,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Mindreforbruget vedrører udgifter og indtægter relateret til personer, der fordrevet fra Ukraine, hvor ekstra integrationsindtægter (grundtilskud og resultattilskud) kun delvist udlignes af ekstra udgifter til integrationsprogrammer og danskuddannelse.

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

| Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
|   | <b>566.834</b>     | <b>566.834</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).

| Integrationsindtægter | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse     |
|-----------------------|--------------------|-------------------|---------------|
|                       | <b>-117.297</b>    | <b>-175.297</b>   | <b>58.000</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:

Der forventes et mindreforbrug på 58,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner omfatter en reduktion af budgettet med 42,0 mio. kr. via en administrativ omplacering til delområdet Introduktionsprogrammer og danskundervisning. Forøgelsen på delområdet Introduktionsprogrammer og danskundervisning dækker de forventede udgifter til integrationsprogrammer og danskuddannelse til fordrevne ukrainere.

Mindreforbruget skyldes merindtægter på 58,0 mio. kr. fra grundtilskud, mv. vedrørende fordrevne ukrainere, der ligger ud over de forventede udgifter til integrationsprogrammer og danskuddannelse til samme målgruppe.



| Introduktionsprogrammer og danskundervisning  | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
|   | 172.632            | 172.632           | 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 forøgelse af budgettet med 42,0 mio. kr. via en administrativ omplacering fra delområdet Integrationsindtægter. Forøgelsen dækker de forventede udgifter til integrationsprogrammer og danskuddannelse til fordrevne ukrainere.</p> |                    |                   |           |
|   |                    |                   |           |

| <b>3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|
| <b>Prognose</b>  | <b>8.036.011</b>          | <b>8.033.433</b>         | <b>2.578</b>     |
| <p>På bevillingen, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Forbrugsskønnet er baseret på Økonomiministeriets Økonomiske Redegørelse pr. december 2023 samt udviklingen i antallet af ydelsesmodtagere og udgifter i 2023 og i starten af 2024.</p> <p>Der er redegjort for de enkelte delområder neden for.</p>   |                           |                          |                  |
| <b>A-dagpenge</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>1.859.910</b>          | <b>1.917.481</b>         | <b>-57.571</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 merforbrug på 57,6 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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. december 2023, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 13.351, hvilket er 445 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 63,9 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2023, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 6,3 mio. kr.</p> |                           |                          |                  |
| <b>Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>625.325</b>            | <b>668.031</b>           | <b>-42.706</b>   |
| <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 dagpengetidligst fem år før efterlønsalderen.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et merforbrug på 42,7 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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 5.400, hvilket er 400 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 64,2 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2023, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 21,5 mio. kr.</p>  |                           |                          |                  |

| Kontanthjælp mm.  | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
|   |                    | 1.260.452         | 1.163.054 |
| <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>Der forventes et mindreforbrug på 97,4 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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. december 2023, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 10.370, hvilket er 126 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 47,8 mio. kr. Faldet er påvirket af en forskydning mellem ydelser under hovedproduktet.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2023, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 49,6 mio. kr.</p>                                     |                    |                   |           |
| Sygedagpenge  | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|   | 909.005            | 903.185           | 5.820     |
| <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>Der forventes et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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. december 2023, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 7.681, hvilket er 88 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 10,6 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2023, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 16,4 mio. kr.</p> |                    |                   |           |

| Førtidspension  | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
|   |                    | 2.805.994         | 2.769.197 |
| <p>Budgettet vedrører udbetaling af førtidspension til førtidspensionister og seniorpension til seniorpensionister.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 36,8 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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. december 2023, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 18.000, hvilket er som forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne er uændret.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2023, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 36,8 mio. kr.</p> |                    |                   |           |
| Ressourceforløbsydelse  | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|   | 575.325            | 612.485           | -37.160   |
| <p>Budgettet vedrører ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et merforbrug på 37,2 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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. december 2023, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.690, hvilket er 296 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 38,6 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2023, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 1,5 mio.kr.</p>  |                    |                   |           |

## Finansposter (HK 7)

| Renter m.v.     | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse  |
|-----------------|--------------------|-------------------|------------|
| <b>Prognose</b> | <b>0</b>           | <b>15</b>         | <b>-15</b> |

Finansposter (HK 7) omfatter renter m.v.

Der forventes ingen afvigelse.

| Skatter, tilskud og udligning | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|-----------|
| <b>Prognose</b>               | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>  |

Finansposter (HK 7) omfatter Skatter, tilskud og udligning.

Der forventes ingen afvigelse.

## Finansposter (HK 8)

| Langfristede balanceposter | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|----------------------------|--------------------|-------------------|-----------|
| <b>Prognose</b>            | <b>3.200</b>       | <b>3.200</b>      | <b>0</b>  |

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.

Der forventes ingen afvigelse.

Korrektioner omfatter en forøgelse af budgettet med 3,2 mio. kr. fra overførselssagen 2023 til 2024. Midlerne overføres til Økonomiudvalget, når BIU indgår lejeaftale, der kræver deponering, i forbindelse med Investeringscasen om Samling af kommunens borgerrettede økonomiske sagsbehandling.

**\*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner**