

Bilag 2: Forklaringer til det forventede regnskab

Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

Forventet regnskab pr. oktober.

Bevilling	Delområde	Vedttaget budget 2023	Korrigeret budget (godkendt)	Forventet korrektion	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Beskæftigelsesindsats	Erhvervservice	45,3	41,9	2,3	44,240	44,240	0,0
Beskæftigelsesindsats	IT-udgifter mm.	31,2	33,2	0,0	33,241	33,241	0,0
Beskæftigelsesindsats	Jobcenterdrift	722,0	759,7	-1,2	758,561	767,661	-9,1
Beskæftigelsesindsats	Løntilskud forsikrede	4,6	4,6	0,0	4,649	4,649	0,0
Beskæftigelsesindsats	Ydelsesadministration	88,2	82,2	-3,2	78,999	81,343	-2,3
Beskæftigelsesindsats	Boliger til flytninge	30,2	76,8	0,0	76,804	161,241	-84,4
Beskæftigelsesindsats	SUM	921,6	998,6	-2,1	996,494	1.092,375	-95,9
Integrationsindsats	Integrationsaktiviteter	14,0	7,8	-0,6	7,270	7,270	0,0
Integrationsindsats	SUM	14,0	7,8	-0,6	7,270	7,270	0,0
Administration	Adm. fællesudgifter	129,1	120,7	2,0	122,668	124,988	-2,3
Administration	Support af jobcentre	26,9	26,9	0,0	26,916	26,916	0,0
Administration	SUM	156,0	147,6	2,0	149,583	151,903	-2,3
SUM - SERVICE	SUM	1.091,6	1.154,0	-0,6	1.153,347	1.251,548	-98,2
Anlægsudgifter	Anlæg beskæftigelse	12,2	12,1	0,0	12,100	12,100	0,0
Anlægsindtægter	Anlæg beskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,000	0,000	0,0
Anlæg	SUM	12,2	12,1	0,0	12,100	12,100	0,0
SUM - ANLÆG	SUM	12,2	12,1	0,0	12,100	12,100	0,0
Efterspørgselsstyrelsesindsats	Beskæftigelsestilbud	616,1	570,2	-17,1	553,060	553,060	0,0
Efterspørgselsstyrelsesindsats	Integration og danskudd.	126,6	126,6	34,4	160,981	160,981	0,0
Efterspørgselsstyrelsesindsats	Integrationsindtægter	-73,0	-73,0	-91,1	-164,146	-164,146	0,0
Indsatsrammen	SUM	669,7	623,8	-73,9	549,895	549,895	0,0
Efterspørgselsstyrelse overførsler	A-dagpenge mm	1.711,1	1.711,1	49,2	1.760,284	1.760,284	0,0
Efterspørgselsstyrelse overførsler	Fleksjob, mm.	611,6	611,6	-57,3	554,340	554,340	0,0
Efterspørgselsstyrelse overførsler	Kontanthælp mm	1.441,3	1.441,3	-314,2	1.127,140	1.127,140	0,0
Efterspørgselsstyrelse overførsler	Sygedagpenge mm	801,8	801,7	68,2	869,938	869,938	0,0
Efterspørgselsstyrelse overførsler	Førtidspension mm	2.501,8	2.501,8	-4,6	2.497,248	2.497,248	0,0
Efterspørgselsstyrelse overførsler	Ressourceforløb mm	571,8	571,9	20,3	592,192	592,192	0,0
Overførselsrammen	SUM	7.639,5	7.639,5	-238,4	7.401,142	7.401,142	0,0
SUM - OVERFØRSLER MV.	SUM	8.309,3	8.263,3	-312,3	7.951,037	7.951,037	0,0
I alt excl. finansposter		9.413,1	9.429,4	-312,9	9.116,484	9.214,685	-98,2
Finansposter	Finansposter i alt	0,0	0,0	0,0	0,000	0,000	0,0
I alt inkl. finansposter		9.413,1	9.429,4	-312,9	9.116,484	9.214,685	-98,2

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

Vedttaget budget 2023 er det budget for 2023, som blev vedtaget af Borgerrepræsentation i oktober 2022.

Korrigeret budget (godkendt) er gældende budget pr. primo oktober 2023, dvs. før korrektioner beskrevet i denne prognose. Det bemærkes, at Vedtaget budget 2023 er justeret som følge af beslutninger i Borgerrepræsentationen vedrørende bl.a. overførselssagen 2022 til 2023 og øvrige bevillingsmæssige ændringer i løbet af 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 2023, der er gældende når alle forventede korrektioner (inkl. bevillingsmæssige ændringer pr. oktober) er godkendt.

Forventet forbrug viser skønnet over forbruget for hele 2023.

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

Der er betydelig usikkerhed omkring udgifter i denne regnskabsprognose bl.a. grundet krigen i Ukraine og dens mulige effekt på konjunkturudviklingen.

* Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner (1.000 kr.)			
Service			
3510 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	996.494	1.092.375	-95.881
<p>På bevillingsområdet, Beskæftigelsesindsatsen, forventes et merforbrug på 95,9 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Der forventes balance på den almindelige drift.</p> <p>Merforbruget på 95,9 mio. kr. vedrører merudgifter til ekstraordinære opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine (se delområderne Jobcenterdrift, Boliger til flygtninge og Ydelsesadministration), heraf udgør merudgifterne før finansiering 171,7 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 75,8 mio. kr.</p> <p>Det bemærkes, at der på bevillingen Administration forventes et merforbrug på 2,3 mio. kr. til ekstraordinære administrative opgaver relateret til fordrevne ukrainere, heraf udgør merudgifterne før finansiering 3,4 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 1,1 mio. kr.</p> <p>Det samlede Ukraine-relaterede merforbrug på servicerammen er således 98,2 mio. kr.</p> <p>Korrektioner er beskrevet og afvigelser er forklaret nærmere under de enkelte delområder.</p>			
Erhvervsservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	44.240	44.240	0
<p>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.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en administrativ omplacering mellem delområderne inden for bevillingen for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Omplaceringen indebærer, at der flyttes 3,2 mio. kr. fra delområdet Ydelsesadministration, heraf 0,9 mio. kr. til delområdet Jobcenterdrift og 2,3 mio. kr. til delområdet Erhvervsservice og skyldes, at budgettet ikke tidligere er fordelt korrekt mellem delområderne under bevillingen.</p>			
IT-udgifter mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	33.241	33.241	0
<p>Området omfatter IT-udgifter relateret til beskæftigelsesindsatsen. Det er hovedsageligt udgifter til KOMBIT, KMD og Koncernservice (KS)/Koncern IT.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p>			

Jobcenterdrift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	758.561	767.661	-9.100
<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 9,1 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter</p> <ul style="list-style-type: none"> - en bevillingsmæssig ændring, hvor der omplaceres 2,0 mio. kr. fra delområdet Jobcenterdrift under bevillingen Beskæftigelsesindsats til delområdet Administrative fællesudgifter under bevillingen Administration grundet rettelse af en fejlplaceret budgetpost - en bevillingsmæssig ændring, hvor der afgives 0,1 mio. kr. som bidrag til et Telefonservice-projekt på tværs af forvaltningerne i kommunen - en bevillingsmæssig ændring vedrørende et eksternt finansieret projekt (projekt 125 vedr. Ledelseskompeter), som indebærer en forøgelse af budgettet i 2023 på 0,01 mio. kr. - en administrativ omplacering mellem delområderne inden for bevillingen for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Omplaceringen indebærer, at der flyttes 3,2 mio. kr. fra delområdet Ydelsesadministration, heraf 0,9 mio. kr. til delområdet Jobcenterdrift og 2,3 mio. kr. til delområdet Erhvervs-service og skyldes, at budgettet ikke tidligere er fordelt korrekt mellem delområderne under bevillingen. <p>Merforbruget på 9,1 mio. kr. vedrører ekstraordinære opgaver relateret til fordrevne ukrainere. De ekstraordinære opgaver omfatter primært samtaler med og jobformidling af fordrevne ukrainere.</p> <p>Der forventes balance på den ordinære drift.</p>			
Løntilskud forsikrede ledige	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	4.649	4.649	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
		78.999	81.343

Området omfatter administration af alle forsørgelsesydelse til alle ledige kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, revalidender, sygedagpengemodtagere, modtagere af ressourceforløbsydelse og personer på ledighedsydelse, mv.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et merforbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner omfatter en administrativ omplacering mellem delområderne inden for bevillingen for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Omplaceringen indebærer, at der flyttes 3,2 mio. kr. fra delområdet Ydelsesadministration, heraf 0,9 mio. kr. til delområdet Jobcenterdrift og 2,3 mio. kr. til delområdet Erhvervsservice og skyldes, at budgettet ikke tidligere er fordelt korrekt mellem delområderne under bevillingen.

Merudgifterne skyldes ekstraopgaver i forbindelse med ydelsesadministration relateret til fordrevne ukrainere.

Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		76.804	161.241

Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et merforbrug på 84,4 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Merforbruget på 84,4 mio. kr. vedrører udgifter til ekstraordinære opgaver relateret til fordrevne ukrainere.

Merudgifterne vedrører indkvartering af fordrevne ukrainere, herunder huslejeudgifter og udgifter til hotelindkvartering, sociale viceværter, inventar, rengøring, mm.

3515 - Integrationsaktiviteter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	7.270	7.270	0
<p>På bevillingsområdet, Integrationsaktiviteter, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en bevillingsmæssig ændring vedrørende et eksternt finansieret projekt (projekt 123 vedr. Hotline), som indebærer en reduktion af budgettet i 2023 med 0,6 mio. kr.</p> <p>Der henvises til bemærkningerne under de enkelte delområder.</p>			
Integrationsaktiviteter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	6.947	6.947	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
	323	323	0
<p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p>			

3520 - Administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	149.583	151.903	-2.320
<p>På bevillingsområdet, Administration, forventes et merforbrug på 2,3 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
	122.668	124.988	-2.320
<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 2,3 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en bevillingsmæssig ændring, hvor der omplaceres 2,0 mio. kr. fra delområdet Jobcenterdrift under bevillingen Beskæftigelsesindsats til delområdet Administrative fællesudgifter under bevillingen Administration grundet rettelse af en fejlplaceret budgetpost.</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
	26.916	26.916	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>			

Anlægsudgifter			
3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	12.100	12.100	0
<p>Området omfatter alle udvalgets anlægsbevillinger.</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner påvirker ikke det samlede anlægsbudget i 2023, der svarer til det udmeldte anlægsmåltal for 2023 på 12,1 mio. kr.</p> <p>Der omplaceres 0,5 mio. kr. fra projektet, Digital dialog, til projektet, Nytteindsats, på baggrund af opdaterede tidsplaner og forventninger til forbruget i 2023.</p>			
Anlægsindtægter			
3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	0	0	0
<p>Forvaltningen har ikke budget under Anlægsindtægter.</p>			

Overførsler mv.			
3530 - Efterspørgselsstyret indsats	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	549.895	549.895	0
<p>På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyret indsats, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter bl.a. en nedskrivning af budgettet med 92,6 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose.</p> <p>Korrektioner er beskrevet og afvigelser er forklaret nærmere under de enkelte delområder.</p>			
Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	553.060	553.060	0
<p>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.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter</p> <ul style="list-style-type: none"> - en bevillingsmæssig ændring, hvor budgettet nedskrives med 35,9 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Mindreforbruget skyldes primært færre ydelsesmodtagere, der giver mindre behov for og færre udgifter til beskæftigelsestilbud - en bevillingsmæssig ændring, hvor budgettet i 2023 opskrives med 18,3 mio. kr. grundet udskudte indtægter fra STAR (Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering) vedrørende statslige uddannelsespuljer. Budgettet i 2024 nedskrives med samme beløb, og budgetposten i 2024 vil blive udlignet af tilskuddet/indtægten fra STAR - bevillingsmæssige ændringer vedrørende eksternt finansierede projekter (projekt 121 og projekt 124 vedr. Minkerhverv før 2023 hhv. i 2023 og projekt 126 vedr. Ledelseskompetencer) indebærer en forøgelse af budgettet i 2023 på 0,5 mio. kr. 			

Integrationsindtægter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		-164.146	-164.146
<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> <ul style="list-style-type: none"> - en bevillingsmæssig ændring, hvor budgettet nedskrives med 56,7 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Mindreforbruget skyldes at de statslige tilskud til indsatserne for fordrevne ukrainere overstiger de udgifter, der forbundet med indsatsen (61,7 mio. kr.). Det modgås delvist af en lavere grundtilskud, mv. for øvrige integrationsborgere grundet færre i målgruppen end forudsat (5,0 mio. kr.) - en administrativ omplacering på 34,4 mio. kr. til delområdet Integrationsprogrammer og danskundervisning med henblik på, at integrationsindtægterne vedrørende fordrevne ukrainere dækker udgifter til indsatsen for samme målgruppe 			
Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	160.981	160.981	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 34,4 mio. kr. fra delområdet Integrationsindtægter med henblik på at integrationsindtægterne vedrørende fordrevne ukrainere dækker udgifter til indsatsen for målgruppen.</p> <p>Der er usikkerhed om forbruget vedrørende danskuddannelse, mv. til andre målgrupper end fordrevne ukrainere grundet mulig ændring i efterspørgslen efter danskuddannelse fra især selvforsørgede.</p>			

3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	7.401.142	7.401.142	0
<p>På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 238,4 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Afvigelsen skyldes dels færre ydelsesmodtagere end budgetteret, der betyder at udgifterne falder med 131,3 mio. kr. og dels lavere enhedspriser, der betyder, at udgifterne falder med 107,1 mio. kr.</p> <p>Forbrugsskønnet er baseret på Økonomiministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2023 samt udviklingen i antallet af ydelsesmodtagere og udgifter i 2023.</p> <p>Der er redegjort for de enkelte delområder neden for.</p>			
A-dagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.760.284	1.760.284	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 opskrivning af budgettet med 49,2 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2023 tager udgangspunkt i 12.469 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.711,1 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2022.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2023, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 12.461, hvilket er 8 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 0,6 mio. kr. Stigningen skyldes ændret sammensætning mellem underaktiviteter på delområdet.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2023, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 48,6 mio. kr.</p>			

Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		554.340	554.340
<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 tidligst fem år før efterlønsalderen.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 57,3 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2023 tager udgangspunkt i 4.800 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 611,6 mio. kr.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.915, hvilket er 115 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 6,1 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 63,4 mio. kr.</p>			
Kontanthjælp mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.127.140	1.127.140	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 314,2 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2023 tager udgangspunkt i 13.572 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.441,3 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2022.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2023, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 10.662, hvilket er 2.910 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 266,6 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 47,6 mio. kr.</p>			

Sygedagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		869.938	869.938
<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 68,2 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2023 tager udgangspunkt i 6.604 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 801,8 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2022.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2023, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 7.686, hvilket er 1.082 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 131,9 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2023, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lav gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 63,7 mio. kr.</p>			
Førtidspension	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		2.497.248	2.497.248
<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 nedskrivning af budgettet med 4,6 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2023 tager udgangspunkt i 17.260 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 2.501,8 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2022.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2023, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 17.039, hvilket er 221 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 34,9 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2023, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 30,3 mio. kr.</p>			

Ressourceforløbsydelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	592.192	592.192	0
Budgettet vedrører ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.			
Redegørelse for forventet afvigelse:			
Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 20,3 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.			
Det vedtagne budget 2023 tager udgangspunkt i 4.393 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 571,8 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2022.			
På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2023, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.635, hvilket er 242 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 31,6 mio. kr.			
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 11,3 mio. kr.			
Finansposter (HK 7)			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	0	37	-37
Finansposter (HK 7) omfatter renter m.v.			
Der forventes ingen afvigelse.			
Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	0	0	0
Finansposter (HK 7) omfatter Skatter, tilskud og udligning.			
Der forventes ingen afvigelse.			
Finansposter (HK 8)			
Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	0	0	0
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.			
Øvrige balanceposter**	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose			-
*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner			