

Bilag2: Forklaringer til det forventede regnskab

Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

Forventet regnskab pr. august 2024.

Bevilling (i mio. kr.)	De l o m r å d e	Vedt a g e t b u d g e t 2024	K o r r i g e r e t b u d g e t (g o d k e n d t)	F o r v e n t e t k o r r e k t i o n	K o r r i g e r e t b u d g e t*	F o r v e n t e t f o r b r u g	A f v i g e l s e
Beskæftigelsesindsats	Erhvervs service	45,5	45,5	0,0	45,5	45,5	0,0
Beskæftigelsesindsats	IT-udgifter mm.	34,3	34,2	0,0	34,2	34,2	0,0
Beskæftigelsesindsats	Jobcentre drift	723,7	716,0	1,6	717,7	738,1	-20,5
Beskæftigelsesindsats	Løntilskud forskrede	4,8	4,8	0,0	4,8	4,8	0,0
Beskæftigelsesindsats	Ydelsesadministration	83,3	83,3	0,0	83,3	87,7	-4,4
Beskæftigelsesindsats	Boliger til flytninge	51,5	60,9	0,0	60,9	189,0	-128,1
Beskæftigelsesindsats	SUM	943,1	944,8	1,6	946,4	1.099,4	-153,0
Integrationsindsats	Integrationsaktiviteter	17,2	12,5	0,0	12,6	12,6	0,0
Integrationsindsats	SUM	17,2	12,5	0,0	12,6	12,6	0,0
Administration	Adm. fællesudgifter	111,9	147,7	0,2	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	147,7	0,2	147,9	150,5	-2,7
SUM - SERVICE	SUM	1.100,7	1.105,0	1,8	1.106,8	1.262,5	-155,7
Anlægsudgifter	Anlægsbeskæftigelse	6,6	15,7	0,0	15,7	15,7	0,0
Anlægsindtægter	Anlægsbeskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg	SUM	6,6	15,7	0,0	15,7	15,7	0,0
SUM - ANLÆG	SUM	6,6	15,7	0,0	15,7	15,7	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Beskæftigelsestilbud	584,9	567,2	2,5	569,7	569,7	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integration og danskudd.	130,6	172,3	0,0	172,3	172,3	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integrationsindtægter	-75,3	-117,3	0,0	-117,3	-170,3	53,0
Indsatsrammen	SUM	640,2	622,2	2,5	624,7	571,7	53,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	A-dagpenge mm	1.859,9	1.859,9	0,0	1.859,9	1.757,8	102,1
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	1.146,0	114,4
Efterspørgselsstyrede overførsler	Sygedagpenge mm	909,0	909,0	0,0	909,0	903,2	5,8
Efterspørgselsstyrede overførsler	Fortidspension 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	595,6	-20,3
Overførselsrammen	SUM	8.036,0	8.036,0	0,0	8.036,0	7.839,9	196,1
SUM-OVERFØRSLER MV.	SUM	8.676,2	8.658,2	2,5	8.660,7	8.411,6	249,1
I alt excl. finansposter		9.783,5	9.778,9	4,3	9.783,2	9.689,8	93,4
Finansposter	Finansposter i alt	0,0	3,2	0,0	3,2	3,2	0,0
I alt inkl. finansposter		9.783,5	9.782,1	4,3	9.786,4	9.693,0	93,4

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 juli 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. overførselssagen 2023 til 2024 og sagen om bevillingsmæssige ændringer fra april 2024.

Forventet korrektion indeholder korrektioner beskrevet i denne prognose, herunder bevillingsmæssige ændringer, der i forbindelse med nærværende prognose indstilles til godkendelse i BR, samt DUT-sagen, hvor udvalgets budget justeres grundet opgave- og udgiftsændringer, der følger af ny lovgivning mm.

Korrigeret budget* er det budget for 2024, der er gældende når alle forventede korrektioner (inkl. fx bevillingsmæssige ændringer pr. august) 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	946.420	1.099.432	-153.012

På bevillingen, Beskæftigelsesindsatsen, forventes et merforbrug på 153,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Der forventes balance på den almindelige drift. Merforbruget på 153,0 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 198,7 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.

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
	34.207	34.207	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).

Jobcenterdrift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		717.670	738.141
<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 20,5 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter flere forhold dels to bevillingsmæssige ændringer (pkt. a-b), der forelægges BIU i forbindelse med denne sag, og dels forventede korrektioner vedrørende DUT-sagen (pkt. c) og nyt skøn for pris- og lønregulering i 2024 (pkt. d):</p> <p>a) afgivelse af 0,8 mio. kr. grundet lavere administrationsbidrag til seniorpension end forudsat for BIUs bevillinger.</p> <p>b) afgivelse af 0,2 mio. kr. grundet lavere ejendomsudgifter end forudsat for BIUs bevillinger.</p> <p>c) en forøgelse med 1,5 mio. kr. fra DUT-sagen (hvor kommunens bevillinger ændres som følge af mer- og mindreudgifter, der vedrører ny lovgivning).</p> <p>d) en forøgelse med 1,2 mio. kr. vedrørende justeret P/L 2024 som følge af midtvejsreguleringen.</p> <p>Herudover er anmodet om udgifts- og indtægtsbevillinger via bevillingsændringer med henblik på, at indtægter og udgifter budgetteres for sig i overensstemmelse med kommunens bevillingsregler, jf. pkt. 7 på BIUs møde den 13/5-2024. Ændringerne påvirker ikke BIU samlede nettobudget.</p> <p>Merforbruget på 20,5 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
	83.322	87.745	-4.423
<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>			
Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	60.858	188.976	-128.118
<p>Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et merforbrug på 128,1 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 173,8 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	12.553	12.553	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
	12.553	12.553	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 tilførsel af 0,02 mio. kr. vedrørende justeret P/L 2024 som følge af midtvejsreguleringen.</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>Korrektioner omfatter tilførsel af 0,2 mio. kr. vedrørende justeret P/L 2024 som følge af midtvejsreguleringen.</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	15.702	15.702	0

Bevillingen omfatter alle udvalgets anlægsbevillinger.

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

Korrektioner omfatter en reperiodisering af budgettet inden for det udmeldte måltal for 2024, herunder er fremrykket udgifter på 0,2 mio. kr. fra 2025 til 2024 for hvert af anlægsprojekterne Monopolbrud og Nytteindsats og omplaceret udgifter på 0,4 mio. kr. fra 2024 til 2025 for anlægsprojektet App til digital dialog.

Anlægsbevillingen vedrørende Samlokalisering II er annulleret ved BIUs beslutning (den 13/5-2024) og BRs beslutning (den 20/6-2024). Det indebærer, at BIUs anlægsbevilling er reduceret med 1,5 mio. kr. i 2024.

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	624.678	571.678	53.000

På bevillingen, Efterspørgselsstyret indsats, forventes et mindreforbrug på 53,0 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
	569.666	569.666	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 dels bevillingsmæssige ændringer (pkt. a), der forelægges BIU i forbindelse med denne sag, og dels forventede korrektioner vedrørende DUT-sagen (pkt. b):

- a) en forøgelse på 0,1 mio. kr. i 2024 vedrørende eksterne midler til køb af uddannelse til ledige, der har arbejdet i minkerhvev eller følgeerhverv. Bevillingerne reduceres tilsvarende i 2025.
- b) en forøgelse med 2,4 mio. kr. fra DUT-sagen (hvor kommunens bevillinger ændres som følge af mer- og mindreudgifter, der vedrører ny lovgivning).

Forbruget har været lavere end forventet i 1. halvår. Forvaltningen forventer dog, at der kommer en væsentlig aktivitetsstigning frem mod 3. regnskabsprognose.

Integrationsindtægter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-117.297	-170.297	53.000

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 53,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Mindreforbruget skyldes merindtægter fra grundtilskud, mv. vedrørende fordrevne ukrainere.

Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	172.309	172.309	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>I budgettet indgår 42 mio. kr. til dækning af udgifter vedrørende fordrevne ukrainere. Midlerne blev omplaceret til nærværende delområde i forbindelse med 1. regnskabsprognose.</p>			

3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	8.036.011	7.839.925	196.086
<p>På bevillingen, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes et mindreforbrug på 196,1 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Forbrugsskønnet er baseret på Økonomiministeriets Økonomiske Redegørelse pr. maj 2024 samt den seneste udvikling i antallet af ydelsesmodtagere og udgifter.</p> <p>Der er redegjort for de enkelte delområder neden for.</p>			
A-dagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.859.910	1.757.846	102.064
<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 102,1 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. maj 2024, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 12.241, hvilket er 665 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 95,5 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 6,6 mio. kr.</p>			
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	625.325	668.031	-42.706
<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	1.146.018
<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 114,4 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. maj 2024, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 10.201, hvilket er 295 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 65,4 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 49,0 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. maj 2024, 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. maj 2024, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 18.000, hvilket er som forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne er uændrede.</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	595.648	-20.323
<p>Budgettet vedrører ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et merforbrug på 20,3 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. maj 2024, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.563, hvilket er 169 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 21,9 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2023, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 1,6 mio.kr.</p>			

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	0	30	-30

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	3.200	3.200	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.

Midlerne på delområdet 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**