

## Bilag2: Forklaringer til det forventede regnskab

### Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

#### Forventet regnskab pr. april.

Bevilling	Delområde	Vedttaget budget 2023	Korrigeret budget (godkendt)	Forventet korrektion	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Beskæftigelsesindsats	Erhvervservice	45,3	41,8	0,0	41,8	41,8	0,0
Beskæftigelsesindsats	IT-udgifter mm.	31,2	33,2	0,0	33,2	33,2	0,0
Beskæftigelsesindsats	Jobcenterdrift	722,0	731,5	12,0	743,5	770,0	-26,5
Beskæftigelsesindsats	Løntilskud forsikrede	4,6	4,6	0,0	4,6	4,6	0,0
Beskæftigelsesindsats	Ydelsesadministration	88,2	80,1	0,0	80,1	83,0	-2,9
Beskæftigelsesindsats	Boliger til flygtninge	30,2	30,2	11,3	41,5	164,6	-123,1
<b>Beskæftigelsesindsats</b>	<b>SUM</b>	<b>921,6</b>	<b>921,5</b>	<b>23,4</b>	<b>944,8</b>	<b>1.097,3</b>	<b>-152,5</b>
Integrationsindsats	Integrationsaktiviter	14,0	14,0	-6,2	7,8	7,8	0,0
<b>Integrationsindsats</b>	<b>SUM</b>	<b>14,0</b>	<b>14,0</b>	<b>-6,2</b>	<b>7,8</b>	<b>7,8</b>	<b>0,0</b>
Administration	Adm. fællesudgifter	129,1	129,0	-9,6	119,4	121,5	-2,1
Administration	Support af jobcentre	26,9	26,9	0,0	26,9	26,9	0,0
<b>Administration</b>	<b>SUM</b>	<b>156,0</b>	<b>155,9</b>	<b>-9,6</b>	<b>146,4</b>	<b>148,5</b>	<b>-2,1</b>
<b>SUM - SERVICE</b>	<b>SUM</b>	<b>1.091,6</b>	<b>1.091,4</b>	<b>7,6</b>	<b>1.099,0</b>	<b>1.253,6</b>	<b>-154,6</b>
Anlægsudgifter	Anlæg beskæftigelse	12,2	12,3	1,7	14,0	14,0	0,0
Anlægsindtægter	Anlæg beskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Anlæg</b>	<b>SUM</b>	<b>12,2</b>	<b>12,3</b>	<b>1,7</b>	<b>14,0</b>	<b>14,0</b>	<b>0,0</b>
<b>SUM - ANLÆG</b>	<b>SUM</b>	<b>12,2</b>	<b>12,3</b>	<b>1,7</b>	<b>14,0</b>	<b>14,0</b>	<b>0,0</b>
Efterspørgselsstyret indsats	Beskæftigelsestilbud	616,1	597,6	11,9	609,5	609,5	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integration og danskudd.	126,6	126,6	0,0	126,6	166,9	-40,3
Efterspørgselsstyret indsats	Integrationsindtægter	-73,0	-73,0	0,0	-73,0	-172,4	99,4
<b>Indsatsrammen</b>	<b>SUM</b>	<b>669,7</b>	<b>651,2</b>	<b>11,9</b>	<b>663,1</b>	<b>604,0</b>	<b>59,1</b>
Efterspørgselsstyrede overførsler	A-dagpenge mm	1.711,1	1.711,1	0,0	1.711,1	1.841,2	-130,1
Efterspørgselsstyrede overførsler	Fleksjob, mm.	611,6	611,6	0,0	611,6	570,7	41,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Kontanthjælp mm	1.441,3	1.441,3	0,0	1.441,3	1.286,8	154,6
Efterspørgselsstyrede overførsler	Svgedagpenge mm	801,8	801,8	0,1	801,8	852,6	-50,8
Efterspørgselsstyrede overførsler	Førtidspension mm	2.501,8	2.501,8	0,0	2.501,8	2.475,5	26,4
Efterspørgselsstyrede overførsler	Ressourceforløb mm	571,8	571,8	-0,1	571,8	603,8	-32,0
<b>Overførselsrammen</b>	<b>SUM</b>	<b>7.639,5</b>	<b>7.639,5</b>	<b>0,0</b>	<b>7.639,5</b>	<b>7.630,5</b>	<b>9,1</b>
<b>SUM-OVERFØRSLER MY.</b>	<b>SUM</b>	<b>8.309,3</b>	<b>8.290,8</b>	<b>11,9</b>	<b>8.302,6</b>	<b>8.234,5</b>	<b>68,2</b>
<b>I alt excl. finansposter</b>		<b>9.413,1</b>	<b>9.394,5</b>	<b>21,2</b>	<b>9.415,6</b>	<b>9.502,0</b>	<b>-86,4</b>
<b>Finansposter</b>	<b>Finansposter i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>I alt inkl. finansposter</b>		<b>9.413,1</b>	<b>9.394,5</b>	<b>21,2</b>	<b>9.415,6</b>	<b>9.502,0</b>	<b>-86,4</b>

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 april 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. sagen om bevillingsmæssige ændringer fra december 2022.

Forventede korrektioner 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. fx bevillingsmæssige ændringer pr. april) 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
<b>Prognose</b>	<b>944.847</b>	<b>1.097.347</b>	<b>-152.500</b>

På bevillingsområdet, Beskæftigelsesindsatsen, forventes et merforbrug på 152,5 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Der forventes balance på den almindelige drift. Merforbruget på 152,5 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 179,9 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 27,4 mio. kr. Det bemærkes, at der på bevillingen Administration herudover afholdes udgifter på 2,1 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>41.803</b>	<b>41.803</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>33.241</b>	<b>33.241</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).

<b>Jobcenterdrift</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>743.549</b>	<b>770.049</b>	<b>-26.500</b>

Området omfatter indsatsen i Jobcenter København til ledige borgere, herunder blandt andet de lovpligtige samtaler med ydelsesmodtagere, samt den virksomhedsrettede indsats.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et merforbrug på 26,5 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

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 2022 - 2023:

- a) intern omplacering af 9,2 mio. kr. til nærværende delområde fra bevillingen Integrationsindsats for at budgettet placeres hvor udgifterne afholdes. Midlerne vedrører BIUs integrationshandleplan for 2023, jf. BIU 22/8-2022.
- b) intern omplacering af 2,6 mio. kr. fra nærværende delområdet til bevillingen Integrationsindsats for at budgettet placeres hvor udgifterne afholdes. Midlerne vedrører midler fra Budgetaftalen 2023 til Forebyggelse af ekstremisme og radikalisering, som ved en fejl blev placeret på en forkert bevilling.
- c) tilførsel af 0,8 mio. kr. i 2023 vedrørende et eksternt projekt, Grønt Danmark. Bevillingen reduceres tilsvarende i 2024, hvor tilskud fra tilsagnsgiver (Copenhagen Capacity) modtages.
- d) afvigelse af 0,1 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget, som BIUs bidrag til afdrag på lån vedrørende digital post.
- e) afgivelse af 0,3 mio. kr. fra overførselssagen 2022 - 2023 vedrørende merforbrug i 2022 relateret til eksterne projekter grundet færre tilskud/indtægter end forudsat i 2022.
- f) tilførsel af 5,2 mio. kr. fra overførselssagen 2022 - 2023 til nye initiativer.

Merforbruget på 26,5 mio. kr. vedrører ekstraordinære opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine.

De ekstraordinære opgaver omfatter samtaler med og jobformidling af personer, der er fordrevet fra Ukraine.

Der forventes balance på den ordinære drift.

<b>Løntilskud forsikrede ledige</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>4.649</b>	<b>4.649</b>	<b>0</b>

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.

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

Ydelsesadministration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	80.099	82.999	-2.900
<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 2,9 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
	41.507	164.607	-123.100
<p>Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et merforbrug på 123,1 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter:</p> <p>a) intern omplacering af 9,5 mio. kr. til nærværende delområde fra delområdet Administrative fællesudgifter under bevillingen Administration. Midlerne vedrører midler til leje af pavilloner til fordrevne ukrainere, som ved en fejl blev placeret på en forkert bevilling.</p> <p>b) tilførsel på 2,0 mio. kr. fra overførselssagen 2022 - 2023 som en supplerende bevilling til pavillonboliger til fordrevne ukrainere på Bådehavnsgade.</p> <p>c) afgivelse af 0,2 mio. kr. fra overførselssagen 2022 - 2023 grundet budgetmodellen for flygtninge (udover fordrevne ukrainere), hvor færre flygtninge i 2023 end forudsat betyder en bevillingsreduktion.</p> <p>Merforbruget på 123,1 mio. kr. vedrører udgifter til ekstraordinære opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine, heraf udgør merudgifterne før finansiering 150,5 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 27,4 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>			

<b>3515 - Integrationsaktiviteter</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>7.820</b>	<b>7.820</b>	<b>0</b>
<p>På bevillingsområdet, 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>7.497</b>	<b>7.497</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 tre bevillingsændringer:</p> <p>a) intern omplacering af 9,2 mio. kr. fra nærværende delområde til delområdet Jobcenterdrift under bevillingen Beskæftigelsesindsats. Midlerne vedrører BIUs integrationshandleplan for 2023, jf. BIU 22/8-2022.</p> <p>b) intern omplacering af 2,6 mio. kr. til nærværende delområdet til delområdet Jobcenterdrift under bevillingen Beskæftigelsesindsats. Midlerne vedrører midler fra Budgetaftalen 2023 til Forebyggelse af ekstremisme og radikaliserings, som en fejl blev placeret på en forkert bevilling.</p> <p>c) tilførsel af 0,4 mio. kr. i 2023 vedrørende et eksternt projekt, National hotline 2023. Bevillingen reduceres tilsvarende i 2024, hvor tilskud fra tilsagnsgiver (SIRI) modtages.</p>			
<b>Boliger til flygtninge</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>323</b>	<b>323</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>146.356</b>	<b>148.456</b>	<b>-2.100</b>
<p>På bevillingsområdet, Administration, forventes et merforbrug på 2,1 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>119.441</b>	<b>121.541</b>	<b>-2.100</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 2,1 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter to bevillingsmæssige ændringer:</p> <p>a) intern omplacering af 9,5 mio. kr. fra nærværende delområde til delområdet Boliger til flygtninge under bevillingen Beskæftigelsesindsats. Midlerne vedrører midler til leje af pavilloner til fordrevne ukrainere, som ved en fejl blev placeret på en forkert bevilling.</p> <p>b) afvigelse af 0,1 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget, som fremover afholder udgifter til arkivering på Stadsarkivet.</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>26.916</b>	<b>26.916</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>			

## Anlægsudgifter

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>13.970</b>	<b>13.970</b>	<b>0</b>

Området omfatter alle udvalgets anlægsbevillinger.

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

Korrektioner omfatter:

- Afgivelse på 0,02 mio. kr. grundet tilbageførsel til kommunekassen af et mindreforbrug på et afsluttet anlægsprojekt (RPA - Automatisering af processer). Midlerne kan ikke anvendes til andre formål.
- Tilførsel på 1,7 mio. kr. fra overførselssagen 2022 - 2023 grundet overførsel af mindreforbrug i 2022 til 2023.
- Tilførsel på 1,7 mio. kr. fra overførselssagen 2022 - 2023 som en supplerende anlægsbevilling til anlægsprojektet vedrørende pavillonboliger til fordrevne ukrainere på Bådehavnsgade.
- Omplacering af 1,7 mio. kr. fra 2023 til 2025 med henblik på at tilpasse bevillingen til udmeldte anlægsmåltal for 2023 og 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>663.089</b>	<b>603.989</b>	<b>59.100</b>

På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyret indsats, forventes et mindreforbrug på 59,1 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Mindreforbruget vedrører udgifter og indtægter relateret til personer, der fordrevet fra Ukraine, hvor ekstra integrationsindtægter (primært grundtilskud) kun devist 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>609.523</b>	<b>609.523</b>	<b>0</b>

Området omfatter alle beskæftigelsestilbud for alle ledige a-dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere og revalidender samt modtagere af sygedagpenge, ledigheds- og ressourceforløbsydelse med henblik på at bringe borgeren ud i job på ordinære vilkår og dermed opnå selvforsørgelse.

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

Korrektioner omfatter en forventet tilførsel af 11,9 mio. kr. fra overførselssagen 2022 - 2023 til nye initiativer.

Integrationsindtægter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>-73.032</b>	<b>-172.432</b>	<b>99.400</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 99,4 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Mindreforbruget skyldes merindtægter på 99,4 mio. kr. fra grundtilskud, mv. vedrørende fordrevne ukrainere. Udgifterne i relation til integrationsprogrammet og danskuddannelse for målgruppen afholdes under delområdet Integrationsprogrammer og danskuddannelse.



Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	126.599	166.899	-40.300
<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>Der forventes et merforbrug på 40,3 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Merforbruget vedrører integrationsprogrammer og danskuddannelse til fordrevne ukrainere. Udgifterne i relation til integrationsprogrammet og danskuddannelse for målgruppen dækkes af grundtilskud, mv., der indgår under delområdet Integrationsindtægter.</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>			
Empty content area			

<b>3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>7.639.542</b>	<b>7.630.442</b>	<b>9.100</b>
<p>På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes et mindreforbrug på 9,1 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Forbrugsskønnet er baseret på Økonomiministeriets Økonomiske Redegørelse pr. marts 2023 samt udviklingen i antallet af ydelsesmodtagere og udgifter i starten af 2023.</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>1.711.084</b>	<b>1.841.184</b>	<b>-130.100</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 130,1 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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. marts 2023, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 13.169, hvilket er 700 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 95,5 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 34,6 mio. kr.</p>			

Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	611.640	570.640	41.000
<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>Der forventes et mindreforbrug på 41,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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 4.850, hvilket er 50 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 1,0 mio. kr. Faldet skyldes en ændret sammensætning mellem de enkelte undergrupper på delområdet.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 40,0 mio. kr.</p>			
Kontanthjælp mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<p><b>1.441.340</b>      <b>1.286.740</b>      <b>154.600</b></p>			
<p>Budgettet vedrører forsørgelses- og tillægssydelse i form af kontant- og uddannelseshjælp, revalideringsydelse og integrationsydelse m.m.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 154,6 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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. marts 2023, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 11.274, hvilket er 2.298 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 204,1 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 49,5 mio. kr.</p>			

Sygedagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		801.738	852.538
<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>Der forventes et merforbrug på 50,8 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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. marts 2023, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 7.358, hvilket er 754 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 91,9 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 41,1 mio. kr.</p>			
Førtidspension	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		2.501.848	2.475.448
<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 26,4 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</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. marts 2023, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 17.000, hvilket er 260 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 50,0 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 23,6 mio. kr.</p>			

Ressourceforløbsydelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		571.892	603.892

Budgettet vedrører ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et merforbrug på 32,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

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. marts 2023, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.764, hvilket er 371 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 48,5 mio. kr.

På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 16,6 mio.kr.

## Finansposter (HK 7)

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

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