

# Bilag1: Forklaringer til det forventede regnskab

## Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

Forventet regnskab pr. august 2020

Bevilling	Område	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget (godkendt)	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Beskæftigelsesindsats	København Erhvervsservice	41,9	40,7	40,4	40,4	0,0
Beskæftigelsesindsats	IT-udgifter mm.	37,0	37,0	37,0	37,0	0,0
Beskæftigelsesindsats	Jobcenterdrift	691,7	694,5	693,2	693,2	0,0
Beskæftigelsesindsats	Løntilskud forsikrede	12,3	12,3	4,4	4,4	0,0
Beskæftigelsesindsats	Ydelsesadministration	87,1	86,8	85,9	85,9	0,0
Beskæftigelsesindsats	Boliger til flytninge	12,9	12,5	12,3	12,3	0,0
<b>Beskæftigelsesindsats</b>	<b>SUM</b>	<b>882,7</b>	<b>883,7</b>	<b>873,1</b>	<b>873,1</b>	<b>0,0</b>
Integrationsindsats	Integrationsaktiviteter	8,2	8,5	8,4	8,4	0,0
<b>Integrationsindsats</b>	<b>SUM</b>	<b>8,2</b>	<b>8,5</b>	<b>8,4</b>	<b>8,4</b>	<b>0,0</b>
Administration	Adm. fællesudgifter	131,8	132,8	109,9	109,9	0,0
Administration	Support af jobcentre	0,0	-0,1	22,6	22,6	0,0
<b>Administration</b>	<b>SUM</b>	<b>131,8</b>	<b>132,7</b>	<b>132,5</b>	<b>132,5</b>	<b>0,0</b>
<b>SUM - SERVICE</b>	<b>SUM</b>	<b>1.022,7</b>	<b>1.024,9</b>	<b>1.014,0</b>	<b>1.014,0</b>	<b>0,0</b>
Anlægsudgifter	Anlæg beskæftigelse	32,3	18,5	20,1	20,1	0,0
Anlægsindtægter	Anlæg beskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Anlæg</b>	<b>SUM</b>	<b>32,3</b>	<b>18,5</b>	<b>20,1</b>	<b>20,1</b>	<b>0,0</b>
<b>SUM - ANLÆG</b>	<b>SUM</b>	<b>32,3</b>	<b>18,5</b>	<b>20,1</b>	<b>20,1</b>	<b>0,0</b>
Efterspørgselsstyret indsats	Beskæftigelsestilbud	579,6	577,7	577,0	527,0	50,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integrationsindtægter	-72,4	-72,4	-72,4	-72,4	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integration og danskudd.	74,7	66,6	66,6	44,6	22,0
<b>Efterspørgselsstyret indsats</b>	<b>SUM</b>	<b>581,9</b>	<b>571,9</b>	<b>571,2</b>	<b>499,2</b>	<b>72,0</b>
Efterspørgselsstyrede overførsler	A-dagpenge mm	1.720,7	1.720,7	1.720,7	2.625,1	-904,4
Efterspørgselsstyrede overførsler	Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	426,6	426,6	426,6	464,5	-37,9
Efterspørgselsstyrede overførsler	Kontanthjælp mm	1.812,4	1.812,4	1.812,4	1.841,6	-29,2
Efterspørgselsstyrede overførsler	Sygedagpenge mm	700,6	700,6	700,6	833,2	-132,6
Efterspørgselsstyrede overførsler	FØP mm	1.563,1	1.563,1	1.563,1	1.705,1	-142,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Ressourceforløb mm	607,8	607,8	607,8	531,1	76,7
<b>Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>SUM</b>	<b>6.831,2</b>	<b>6.831,2</b>	<b>6.831,2</b>	<b>8.000,6</b>	<b>-1.169,4</b>
<b>SUM-OVERFØRSLER MV.</b>	<b>SUM</b>	<b>7.413,1</b>	<b>7.403,1</b>	<b>7.402,4</b>	<b>8.499,8</b>	<b>-1.097,4</b>
<b>I alt excl. finansposter</b>		<b>8.468,1</b>	<b>8.446,6</b>	<b>8.436,6</b>	<b>9.533,9</b>	<b>-1.097,4</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>I alt inkl. finansposter</b>		<b>8.468,1</b>	<b>8.446,6</b>	<b>8.436,6</b>	<b>9.533,9</b>	<b>-1.097,4</b>

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

Vedttaget budget 2020 er det budget for 2020, som blev vedtaget af Borgerrepræsentation i oktober 2019.

Korrigeret budget (godkendt) er gældende budget pr. ultimo juni 2020, dvs. før korrektioner beskrevet i denne prognose. Det bemærkes, at budgettet for hver bevilling omtrent svarer til budgettet i Vedtaget budget 2020, men at der er sket enkelte tilpasninger som følge af beslutninger i Borgerrepræsentationen.

Korrigeret budget\* er det budget for 2020, der er gældende når alle forventede korrektioner (inkl. fx bevillingsmæssige ændringer pr. august) er godkendt.

Forventet forbrug viser skønnet over forbruget for hele 2020.

COVID-19-krisen betyder, at der er en ekstraordinær stor usikkerhed omkring skøn for antal ydelsesmodtagere og udgifter i denne regnskabsprognose.

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

## Service

3510 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>873.137</b>	<b>873.137</b>	<b>-0</b>

På bevillingsområdet, Beskæftigelsesindsatsen, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

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

Forbrugsskønnet er forbundet med usikkerhed i lyset af COVID-19-krisen. Forvaltningen vurderer på nuværende tidspunkt, at med det stigende antal ledige forventes det ikke muligt at opretholde det sædvanlige serviceniveau.

Erhvervsservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>40.370</b>	<b>40.370</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).

Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 0,3 mio. kr. Beløbet vedrører nyt skøn for pris- og lønreguleringen i 2020.

IT-udgifter mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>36.983</b>	<b>36.983</b>	<b>-0</b>

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

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

Jobcenterdrift	Korrigeret	Forventet	Afvigelse
		693.201	693.201
<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>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 1,3 mio. kr. Der tilføres 0,1 mio. kr. i DUT-sagen, hvor økonomiske konsekvenser af ny lovgivning indarbejdes i BIUs budget, og afgives 1,4 mio. kr. vedrørende dels nyt skøn for pris- og lønreguleringen i 2020 (1,3 mio. kr.) og dels effektivisering på snerydningsområdet.</p> <p>Der er usikkerhed om forbrugsskønnet bl.a. i relation til eksterne projekter, hvor årets forbrug afhænger af om alle de forudsatte indtægter (tilskud) modtages inden regnskabsåret slutter.</p>			
Løntilskud forsikrede ledige	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	4.358	4.358	-0
<p>Området omfatter arbejdsgiverudgifter (først og fremmest pension) til dagpengemodtagere 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> <p>Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 8,0 mio. kr. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget finansierede frem til 2019 alle kontanthjælpsmodtagere i løntilskud på kommunens arbejdspladser. En lovændring betyder, at udgiften fra 2020 er en serviceudgift og budgettet flyttes derfor til de øvrige forvaltninger.</p>			
Ydelsesadministration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	85.883	85.883	0
<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>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 0,9 mio. kr. Beløbet vedrører nyt skøn for pris- og lønreguleringen i 2020.</p>			

Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	12.342	12.342	-0

Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge.

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

Balancen opnås ved følgende afvigelse på enkeltområder:

- reserve på 1,4 mio. kr. til en eventuel korrektion af budgettet som følge af færre flygtninge end forudsat.
- flere lejeindtægter fra den midlertidig indkvartering på 1,1 mio. kr. som skyldes en høj belægningsprocent i den midlertidige indkvartering.
- færre udgifter til på sociale viceværter på 1,0 mio. kr.
- flere udgifter til indkvartering udenfor Ottiliavej på 0,7 mio. kr.

Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 0,1 mio. kr. Beløbet vedrører nyt skøn for pris- og lønreguleringen i 2020.

<b>3515 - Integrationsaktiviteter</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>8.379</b>	<b>8.379</b>	<b>-0</b>
<p>På bevillingsområdet, Integrationsaktiviteter, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner er beskrevet nærmere under de enkelte aktivitetsområder.</p> <p>Forbrugsskønnet er forbundet med usikkerhed i lyset af COVID-19-krisen.</p>			
<b>Integrationsaktiviter</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>8.379</b>	<b>8.379</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 en nedskrivning af budgettet med 0,1 mio. kr. Beløbet vedrører nyt skøn for pris- og lønreguleringen i 2020.</p>			
<b>Boliger til flygtninge</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>-</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>132.464</b>	<b>132.464</b>	<b>0</b>
<p>På bevillingsområdet, Administration, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner er beskrevet nærmere under de enkelte aktivitetsområder. Der er foretages en administrativ omplacering af budget mellem de to delområder under bevillingen.</p> <p>Forbrugsskønnet er forbundet med usikkerhed i lyset af COVID-19-krisen.</p>			
<b>Administrative fællesudgifter</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>109.857</b>	<b>109.857</b>	<b>0</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>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 0,2 mio. kr. Beløbet vedrører nyt skøn for pris- og lønreguleringen i 2020.</p> <p>Korrektioner omfatter desuden en administrativ omplacering på 22,6 mio. kr., der flyttes fra området Administrative fællesudgifter til området Support af jobcentre for at tilpasse budgettet på de to delområder til seneste skøn for fordelingen af forbruget på bevillingen.</p>			
<b>Support af jobcentre</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>22.607</b>	<b>22.607</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 administrativ omplacering på 22,6 mio. kr., der flyttes fra området Administrative fællesudgifter til området Support af jobcentre for at tilpasse budgettet på de to delområder til seneste skøn for fordelingen af forbruget på bevillingen.</p>			

## Anlægsudgifter

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>20.149</b>	<b>20.149</b>	<b>0</b>

Området omfatter bevillinger til anlægsprojekter.

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

Korrektioner omfatter en reperiodisering af anlægsudgifter på samlet 1,6 mio. kr. fra 2021 til 2020, og vedrører følgende projekt:

Dortheagården. I 3. anlægsoversigt 2020 er budget på 1,6 mio. kr. omplaceret fra 2021 til 2020. Projektet, der har til formål at etablere en ny midlertidig indkvartering til flygtninge, skrider hurtigere frem end forudsat. En større del af projektet forventes derfor at kunne gennemføres i 2020.

Budgettet for de enkelte anlægsprojekter er tilpasset nye vurderinger af udgifternes fordeling på år baseret på aktuelle tidsplaner. Der er usikkerhed om udgifterne i 2020, da der erfaringsmæssigt kan opstå forsinkelser på anlægsprojekter.

## Anlægsindtægter

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

Forvaltningen har ikke budget under Anlægsindtægter.

## Overførsler mv.

3530 - Efterspørgselsstyret indsats	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>571.208</b>	<b>499.208</b>	<b>72.000</b>

På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyret indsats, forventes et mindreforbrug på 72,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner er beskrevet nærmere under de enkelte aktivitetsområder.

Der er redegjort for afvigelserne på de enkelte områder neden for.

Forbrugsskønnet er forbundet med usikkerhed i lyset af COVID-19-krisen.

Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>576.685</b>	<b>526.685</b>	<b>50.000</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:

Der forventes et mindreforbrug på 50,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 1,0 mio. kr. Beløbet vedrører DUT-sagen, hvor økonomiske konsekvenser af ny lovgivning indarbejdes i BIUs budget.

Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med nedlukningen af aktiveringsindsatsen under COVID-19-epidemien. Mindreforbruget skyldes primært, at nedlukningsperioden i forbindelse med COVID-19, har betydet, at der, på trods af en stigende ledighed, ikke har kunnet gennemføres aktivering af de ledige borgere. Det lave forbrug ses hovedsageligt på de eksterne rammer, da budgettet til intern indsats primært anvendes til løn for medarbejdere.



Integrationsindtægter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		-72.390	-72.390
<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>Der er en vis usikkerhed om skønnet, da indtægterne afhænger dels af målgruppens størrelse, som har betydning for størrelsen af grundtilskuddet, og dels af resultaterne af indsatsen, som har betydning for størrelsen af resultattilskuddet.</p>			
Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	66.913	44.913	22.000
<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 mindreforbrug på 22,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 0,3 mio. kr. Beløbet vedrører DUT-sagen, hvor økonomiske konsekvenser af ny lovgivning indarbejdes i BIUs budget.</p> <p>Mindreforbruget skyldes primært færre kursister på danskuddannelse end forudsat. Der var budgetteret med et årskursisttal på 13.410 kursister, mens der i prognosen er forudsat et samlet årskursisttal på 6.554 for hele 2020. Den lavere aktivitet skal ses i sammenhæng med, at tilgangen til danskuddannelse stort set er stoppet på grund af de lukkede grænser i forbindelse med COVID-19.</p> <p>Prognosen er behæftet med en stor usikkerhed. Det skyldes dels at der som følge af de lukkede grænser i forbindelse med COVID-19 stort set ikke er kommet nye kursister. Dels at der fra 1. juli 2020 er indført ny lovning på området, som fjerner startgebyr på danskuddannelse, hvilket i usikkert omfang betyder større efterspørgsel efter danskuddannelse.</p>			

<b>3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>6.831.231</b>	<b>8.000.587</b>	<b>-1.169.356</b>
<p>På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyrede overførsler, forudsættes et merforbrug på 1.169,4 i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Heraf skyldes omkring 1.000 mio. kr. flere helårssydelsesmodtagere som følge af COVID-19-krisen.</p> <p>Der er ekstraordinær stor usikkerhed om antallet af ydelsesmodtagere og udgifterne på grund af COVID-19-krisen.</p> <p>Der er redegjort for de enkelte områder neden for.</p>			
<b>A-dagpenge</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>1.720.727</b>	<b>2.625.086</b>	<b>-904.359</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 904,4 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Det vedtagne budget 2020 tager udgangspunkt i 13.000 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.720,7 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2019.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande i 2020 samt Økonomisk Redegørelse pr. maj 2020 forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 20.270, hvilket er 7.270 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 961,4 mio. kr.</p> <p>Dette modgås delvist af en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne, herunder de opgjorte refusionsprocenter. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 57,0 mio. kr.</p>			

<b>Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>426.601</b>	<b>464.496</b>	<b>-37.895</b>

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 og er fyldt 55 år.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et merforbrug på 37,9 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Det vedtagne budget 2020 tager udgangspunkt i 3.800 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 426,6 mio. kr.

På baggrund af de realiserede bestande vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.200, hvilket er 400 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 50,3 mio. kr.

Dette modgås delvist af en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne, herunder de opgjorte refusionsprocenter. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 12,4 mio. kr.

<b>Kontanthjælp mm.</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>1.812.391</b>	<b>1.841.553</b>	<b>-29.162</b>

Budgettet vedrører forsørgelses- og tillægsydelse i form af kontant- og uddannelseshjælp, revalideringsydelse og integrationsydelse m.m.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et merforbrug på 29,2 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Det vedtagne budget 2020 tager udgangspunkt i 16.244 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.812,4 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske redegørelse pr. august 2019.

På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. maj 2020, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 17.456, hvilket er 1.212 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 111,2 mio. kr.

Dette modgås delvist af en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne, herunder de opgjorte refusionsprocenter. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 82,0 mio. kr.

Sygedagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		700.587	833.199

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.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et merforbrug på 132,6 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Det vedtagne budget 2020 tager udgangspunkt i 6.000 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 700,6 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2019.

På baggrund af de realiserede bestande samt tendenserne i Økonomisk Redegørelse pr. maj 2020, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 7.323, hvilket er 1.323 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 155,6 mio. kr.

Dette modgås delvist af en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne, herunder de opgjorte refusionsprocenter. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 23,0 mio. kr.

Førtidspension	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		1.563.129	1.705.135

Budgettet vedrører udbetaling af førtidspension til førtidspensionister.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et merforbrug på 142,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Det vedtagne budget 2020 tager udgangspunkt i 12.500 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.563,1 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2019.

På baggrund af de realiserede bestande samt tendenserne i Økonomisk Redegørelse pr. maj 2020, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 13.300, hvilket er 800 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 148,6 mio. kr.

Dette modgås delvist af en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne, herunder de opgjorte refusionsprocenter. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 6,6 mio. kr.

Ressourceforløbsydelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		607.798	531.120
<p>Budgettet vedrører ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 76,7 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Det vedtagne budget 2020 tager udgangspunkt i 5.000 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 607,8 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2019.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt tendenserne i Økonomisk Redegørelse pr. maj 2020, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.406, hvilket er 594 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 72,1 mio. kr.</p> <p>Hertil kommer en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne, herunder de opgjorte refusionsprocenter. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 4,6 mio.kr.</p>			
<b>Finansposter (HK 7)</b>			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	-	12	-12
<p>Finansposter (HK 7) omfatter renter m.v.</p> <p>Der forventes ingen afvigelse.</p>			
Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	-	-	-
<p>Finansposter (HK 7) omfatter Skatter, tilskud og udligning.</p> <p>Der forventes ingen afvigelse.</p>			
<b>Finansposter (HK 8)</b>			
Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	-	-	-
<p>Finansposter (HK 8) omfatter balanceposter, fx gæld og tilgodehavender. Det bemærkes, at Øvrige balanceposter på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område ikke er en del af nærværende prognose.</p> <p>Der forventes ingen afvigelse.</p>			
<b>* Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner</b>			