

Bilag 2: Forklaringer til det forventede regnskab

Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

Forventet regnskab pr. august 2025.

Bevilling (i mio. kr.)	De l o m r å d e	V e d t a g e t b u d g e t 2025	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	Erhvervsservice	46,8	46,8	-22,4	24,4	24,4	0,0
Beskæftigelsesindsats	If-udgifter mm.	35,7	35,7	4,3	40,0	40,0	0,0
Beskæftigelsesindsats	Jobcenterdrift	748,1	756,8	11,7	768,5	785,0	-16,4
Beskæftigelsesindsats	Løntilskud forsikrede	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	0,0
Beskæftigelsesindsats	Ydelsesadministration	140,5	140,6	-2,2	138,4	143,2	-4,8
Beskæftigelsesindsats	Bofigertilflygtninge	51,4	51,1	0,0	51,1	219,2	-168,0
Beskæftigelsesindsats	SUM	1.027,5	1.036,0	-8,6	1.027,4	1.216,7	-189,3
Integrationsindsats	Integrationsaktiviteter	11,8	11,4	0,0	11,4	11,4	0,0
Integrationsindsats	SUM	11,8	11,4	0,0	11,4	11,4	0,0
Administration	Adm. fællesudgifter	151,0	150,8	5,3	156,1	158,4	-2,3
Administration	Support af jobcentre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Administration	SUM	151,0	150,8	5,3	156,1	158,4	-2,3
SUM - SERVICE	SUM	1.190,2	1.198,2	-3,3	1.194,9	1.386,4	-191,5
Anlægsudgifter	Anlægsbeskæftigelse	11,6	12,8	-1,1	11,7	11,7	0,0
Anlægsindtægter	Anlægsbeskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg	SUM	11,6	12,8	-1,1	11,7	11,7	0,0
SUM - ANLÆG	SUM	11,6	12,8	-1,1	11,7	11,7	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Beskæftigelsestilbud	585,4	592,7	9,8	602,5	602,5	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integration og danskudd.	135,2	177,3	3,2	180,5	180,5	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integrationsindtægter	-77,8	-121,8	-54,0	-175,8	-175,8	0,0
Indsatsrammen	SUM	642,7	648,1	-41,0	607,1	607,1	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	A-dagpenge mm	1.821,1	1.821,1	152,0	1.973,1	1.973,1	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Fleksjob, mm.	788,0	788,0	-82,5	705,5	705,5	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Kontanthælp mm	1.066,2	1.066,2	-109,6	956,6	956,6	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Sygedagpenge mm	923,9	923,9	-15,4	908,5	908,5	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Førtidspension mm	3.206,9	3.206,9	73,1	3.280,0	3.280,0	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Ressourceforløb mm	617,1	617,1	-105,0	512,1	512,1	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Enkeltydelser mm	80,8	80,8	-12,8	68,0	68,0	0,0
Overførselsrammen	SUM	8.504,0	8.504,0	-100,2	8.403,8	8.403,8	0,0
SUM - OVERFØRSLER MV.	SUM	9.146,7	9.152,1	-141,2	9.010,9	9.010,9	0,0
I alt excl. finansposter		10.348,6	10.363,1	-145,5	10.217,6	10.409,1	-191,5
Finansposter	Finansposter i alt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt inkl. finansposter		10.348,6	10.363,1	-145,5	10.217,6	10.409,1	-191,5

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

Vedttaget budget 2025 er det budget for 2025, som blev vedtaget af Borgerrepræsentation i oktober 2024.

Korrigeret budget (godkendt) er gældende budget pr. primo september 2025, dvs. før korrektioner beskrevet i denne prognose. Det bemærkes, at Vedtaget budget 2025 er justeret som følge af beslutninger i Borgerrepræsentationen vedrørende bl.a. sager om bevillingsmæssige ændringer og Overførselssagen 2024 - 2025.

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 2025, der er gældende når alle forventede korrektioner (inkl. fx bevillingsmæssige ændringer pr. september) er godkendt.

Forventet forbrug viser skønnet over forbruget for hele 2025.

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	1.027.427	1.216.687	-189.260

På bevillingen, Beskæftigelsesindsatsen, forventes et merforbrug på 189,3 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Der forventes balance på den almindelige drift. Merforbruget på 189,3 mio. kr. vedrører udgifter til ekstraordinære opgaver for personer, der er fordrevet fra Ukraine (se delområderne Jobcenterdrift, Boliger til flygtninge og Ydelsesadministration). Merforbruget forudsættes dækket af en tillægsbevilling efter sædvanlige principper.

De samlede Ukrainerelaterede udgifter på bevillingen, Beskæftigelsesindsatsen, udgør 223,7 mio. kr. og heraf er 34,4 mio. kr. finansieret af allerede bevilgede ekstramidler. Det bemærkes, at der på bevillingen Administration herudover afholdes udgifter på 2,3 mio. kr. til ekstraordinære administrative opgaver relateret til personer, der fordrevet fra Ukraine.

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

Erhvervsservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	24.384	24.384	0

Området omfatter udgifter i relation til erhvervsservice, herunder 1) Tilskud til Væksthus Hovedstadsregion, som hjælper virksomheder med at skabe vækst, eksport og job og 2) Projekter med det formål at fremme erhvervs- og vækstudvikling.

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

Korrektioner omfatter en administrativ omplacering mellem hovedprodukter på bevillingen Beskæftigelsesindsats. Erhvervsservice og Ydelsesadministration nedskrives med henholdsvis 22,4 mio. kr. og 2,2 mio. kr. og Jobcenterdrift og IT-udgifter mm. opskrives med henholdsvis 20,3 mio. kr. og 4,3 mio. kr. Nedskrivning af Erhvervsservice skyldes omorganisering i 2023 og øvrige ændringer skyldes en tilpasning af budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose.

IT-udgifter mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	40.000	40.000	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). Korrektioner omfatter en administrativ omplacering mellem hovedprodukter på bevillingen Beskæftigelsesindsats. Erhvervsservice og Ydelsesadministration nedskrives med henholdsvis 22,4 mio. kr. og 2,2 mio. kr. og Jobcenterdrift og IT-udgifter mm. opskrives med henholdsvis 20,3 mio. kr. og 4,3 mio. kr. Nedskrivning af Erhvervsservice skyldes omorganisering i 2023 og øvrige ændringer skyldes en tilpasning af budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose.			
Jobcenterdrift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	768.548	784.967	-16.419
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 16,4 mio. kr.			

Korrektioner omfatter bevillingsmæssige ændringer:

- a) en nedskrivning af budgettet med 0,4 mio. kr. i 2025. Midlerne overføres til Økonomiudvalget til dækning af udgifter til drift og videreudvikling af KK-GPT-plattformen.
- b) en opskrivning af budgettet med 0,04 mio. kr. i 2025. Midlerne modtages til dækning af merudgifter fordi rengøringsassistenters lønninger er opjusteret som en del af overenskomsten for 2024.
- c) en nedskrivning af budgettet med 0,1 mio. kr. i 2025. Midlerne overføres til Økonomiudvalget til dækning af udgifter til et implementeringsprojekt vedrørende omlægning til ny IT-plattform (Fabric) mm.
- d) en nedskrivning af budgettet med 2,8 mio. kr. i 2025 Midlerne tilbageføres til kommunekassen grundet mindreforbrug vedr. BI07 om Pilotforsøg vedr. helhedsorienteret indsats fra Budgetaftale 2022. Mindreforbruget skyldes, at udgifterne til sundhedsindsatsen bliver lavere end forudsat.
- e) en nedskrivning af budgettet med 5,3 mio. kr. i 2025. Baggrunden er rettelse af fejl ved indlæsning af budgetposter i Kvantum. Midlerne omplaceres mellem to af BIUs bevillinger, Beskæftigelsesindsats og Administration.

Korrektioner omfatter desuden en administrativ omplacering mellem hovedprodukter på bevillingen Beskæftigelsesindsats. Erhvervsservice og Ydelsesadministration nedskrives med henholdsvis 22,4 mio. kr. og 2,2 mio. kr. og Jobcenterdrift og IT-udgifter mm. opskrives med henholdsvis 20,3 mio. kr. og 4,3 mio. kr. Nedskrivning af Erhvervsservice skyldes omorganisering i 2023 og øvrige ændringer skyldes en tilpasning af budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose.

Merforbruget på 16,4 mio. kr. vedrører ekstraordinære opgaver for personer, der er fordrevet fra Ukraine. De ekstraordinære opgaver omfatter samtaler med og jobformidling af personer, der er fordrevet fra Ukraine.

Løntilskud forsikrede ledige	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	5.022	5.022	0

Området omfatter arbejdsgiverudgifter 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
	138.352	143.153	-4.801
Området omfatter administration af alle forsørgelsesydelse til alle ledige kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, revalidender, sygedagpengemodtagere, modtagere af ressourceforløbsydelse og personer på ledighedsydelse, mv. samt en række enkelttydelser og personlige tillæg efter lov om social pension og lov om en aktiv socialpolitik. Redegørelse for forventet afvigelse: Der forventes et merforbrug på 4,8 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en administrativ omplacering mellem hovedprodukter på bevillingen Beskæftigelsesindsats. Erhvervsservice og Ydelsesadministration nedskrives med henholdsvis 22,4 mio. kr. og 2,2 mio. kr. og Jobcenterdrift og IT-udgifter mm. opskrives med henholdsvis 20,3 mio. kr. og 4,3 mio. kr. Nedskrivning af Erhvervsservice skyldes omorganisering i 2023 og øvrige ændringer skyldes en tilpasning af budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Merforbruget på 4,8 mio. kr. skyldes ekstraopgaver i forbindelse med ydelsesadministration relateret til fordrevne ukrainere.			
Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	51.121	219.161	-168.040
Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge. Redegørelse for forventet afvigelse: Der forventes et merforbrug på 168,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Merudgifterne vedrører udgifter i relation til indkvartering af fordrevne ukrainere, herunder huslejeudgifter og udgifter til hotelindkvartering, sociale viceværter, inventar, rengøring, mm. De samlede ukrainerelaterede udgifter på nærværende delområde udgør 202,5 mio. kr., hvoraf 34,4 mio. kr. dækkes af tidligere modtagne bevillinger.			

3515 - Integrationsaktiviteter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	11.370	11.370	0
På bevillingen, Integrationsaktiviteter, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Der henvises til bemærkningerne under de enkelte delområder.			
Integrationsaktiviteter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	11.370	11.370	0
Området omfatter forskellige særlige integrationsindsatser i Københavns Kommune. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).			
Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	0	0	0
Forvaltningen har ikke budget på delområdet.			

3520 - Administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	156.117	158.390	-2.273
På bevillingen, Administration, forventes et merforbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Merforbruget er ukrainerelateret og forudsættes dækket af en tillægsbevilling efter sædvanlige principper. Korrektioner er beskrevet og afvigelser er forklaret nærmere under de enkelte delområder.			
Administrative fællesudgifter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	156.117	158.390	-2.273
Området omfatter opgaver i centralforvaltningen, herunder servicering af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, direktionsbetjening, kompetenceudvikling, økonomi- og resultatstyring mv. Redegørelse for forventet afvigelse: Der forventes et merforbrug på 2,3 mio. kr. Korrektioner omfatter bevillingsmæssige ændringer, der indebærer en opskrivning af budgettet med 5,3 mio. kr. Baggrunden er rettelse af fejl ved indlæsning af budgetposter i Kvantum. Midlerne omplaceres mellem to af BIUs bevillinger, Beskæftigelsesindsats og Administration. Der forventes balance på den almindelige drift. Merforbruget på 2,3 mio. kr. skyldes ekstra administrative opgaver og udgifter i forbindelse med organisering af arbejdet med fordrevne ukrainere. Merforbruget forudsættes dækket af en tillægsbevilling efter sædvanlige principper.			
Support af jobcentre	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	0	0	0
Forvaltningen har ikke budget på delområdet.			

Anlægsudgifter

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	11.702	11.702	0

Bevillingen omfatter alle udvalgets anlægsbevillinger.

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

Korrektioner omfatter to bevillingsmæssige ændringer:

a) en nedskrivning af budgettet i 2025 med 1,5 mio. kr. grundet opdaterede tidsplaner for projekterne App til digital dialog og Bedre brug af Fasit. Midlerne anvendes i stedet i 2026 og frem.

b) en opskrivning af budgettet med 0,4 mio. kr. til projektet Forhaven på Gammel Køge Landevej. Midlerne overføres fra kommunens Biodiversitetspulje og skal anvendes til at etablere en forhave på jobcentret på Gammel Køge Landevej.

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	607.145	607.145	0

På bevillingen, Efterspørgselsstyret indsats, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner omfatter blandt andet en nedskrivning af budgettet med 54,0 mio. kr. relateret til statslige tilskud vedrørende fordrevne ukrainere, der overstiger de udgifter, der er forbundet med indsatsen.

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

Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	602.482	602.482	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 bevillingsmæssige ændringer:

a) en opskrivning af budgettet med 14,5 mio. kr. grundet forventede indtægter vedrørende STARs uddannelsespuljer først modtages i 2026.

b) en nedskrivning af budgettet med 1,5 mio. kr. grundet forventet mindreforbrug af midler fra vedr. BI29 Ledige uddannes til velfærdsområderne fra Budgetaftale 2023. Mindreforbruget skyldes, at målgruppen for indsatsen har været mindre end forudsat for budgettet.

Korrektioner omfatter desuden en administrativ omplacering mellem hovedprodukter på bevillingen Efterspørgselsstyret indsats. Hovedproduktet Beskæftigelsestilbud nedskrives med 3,2 mio. kr. og hovedproduktet Integration og Danskuddannelse opskrives med 3,2 mio. kr. Ændringerne skyldes en tilpasning af budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose.

Integrationsindtægter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-175.850	-175.850	0

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:

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

Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 54,0 mio. kr. der overføres til kommunkassen grundet forventet mindreforbrug. Mindreforbruget skyldes merindtægter på 54,0 mio. kr. fra grundtilskud, mv. vedrørende fordrevne ukrainere, der ligger ud over de forventede udgifter til integrationsprogrammer og danskuddannelse til samme målgruppe.

I forbindelse med 1. regnskabsprognose blev budgettet nedskrevet med 44,0 mio. kr. via en administrativ omplacering af midlerne til delområdet Introduktionsprogrammer og danskundervisning. Forøgelsen på delområdet Introduktionsprogrammer og danskundervisning dækker de forventede udgifter til integrationsprogrammer og danskuddannelse til fordrevne ukrainere.

Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	180.513	180.513	0

Området omfatter introduktionsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrationsloven samt danskundervisning til personer omfattet af danskuddannelsesloven. Aktiviteterne omfatter aktiveringsforløb og danskuddannelse.

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

Korrektioner omfatter desuden en administrativ omplacering mellem hovedprodukter på bevillingen Efterspørgselsstyret indsats. Hovedproduktet Beskæftigelsestilbud nedskrives med 3,2 mio. kr. og hovedproduktet Integration og Danskuddannelse opskrives med 3,2 mio. kr. Omplaceringen skyldes en tilpasning af budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, hvor forbruget til danskuddannelse til selvforsørgede forventes at blive højere end tidligere budgetteret.

I forbindelse med 1. regnskabsprognose blev budgettet opskrevet med 44,0 mio. kr. via en administrativ omplacering af midlerne fra delområdet Integrationsindtægter. Forøgelsen på delområdet Introduktionsprogrammer og danskundervisning dækker de forventede udgifter til integrationsprogrammer og danskuddannelse til fordrevne ukrainere.

3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	8.403.796	8.403.796	0
På bevillingen, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 100,2 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Forbrugsskønnet er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2025 samt udviklingen i antallet af ydelsesmodtagere og udgifter i 2025. Der er redegjort for de enkelte delområder neden for.			
A-dagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.973.129	1.973.129	0
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. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 152,0 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor. Det vedtagne budget 2025 tager udgangspunkt i 12.241 helårsydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.821,1 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2024. På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2025, forudsættes antallet af helårsydelsesmodtagere at blive 13.375, hvilket er 1.134 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 172,9 mio. kr. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2025, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 20,9 mio. kr.			

Enkeltydelse og personlige tillæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	68.021	68.021	0
Budgettet vedrører 1) Enkeltydelser fx hjælp til sygebehandling og hjælp til betaling af tandpleje efter servicelovens bestemmelser og efter lov om aktiv socialpolitik samt 2) Personlige tillæg fx helbredstillæg til medicin, høreapparat og tandbehandling efter pensionsloven. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 12,8 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Baggrunden herfor er et lavere forbrug end forventet i årets første 8 måneder.			
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	705.527	705.527	0
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. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 82,5 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor. Det vedtagne budget 2025 tager udgangspunkt i 5.840 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 788,0 mio. kr. På baggrund af de realiserede bestande vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 5.850, hvilket er 10 mere som forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 1,3 mio. kr. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2025, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 83,9 mio. kr.			

Kontanthjælp mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	956.588	956.588	0
Budgettet vedrører forsørgelses- og tillægsydelse i form af kontant- og uddannelseshjælp, revalideringsydelse og integrationsydelse m.m. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 109,6 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor. Det vedtagne budget 2025 tager udgangspunkt i 9.296 helårsydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.066,2 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2024. På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2025, forudsættes antallet af helårsydelsesmodtagere at blive 9.050, hvilket er 246 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 28,2 mio. kr. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2025, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 81,4 mio. kr.			
Sygedagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	908.456	908.456	0
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. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 15,4 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor. Det vedtagne budget 2025 tager udgangspunkt i 7.584 helårsydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 923,9 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2024. På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2025, vurderes antallet af helårsydelsesmodtagere at blive 7.725, hvilket er 141 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 17,2 mio. kr. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2025, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 32,6 mio. kr.			

Førtidspension	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	3.279.982	3.279.982	0
Budgettet vedrører udbetaling af førtidspension til førtidspensionister og seniorpension til seniorpensionister. Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 73,1 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor. Det vedtagne budget 2025 tager udgangspunkt i 19.620 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 3.206,9 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2024. På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2025, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 19.575, hvilket er 45 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 7,4 mio. kr. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2025, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 80,5 mio. kr.			
Ressourceforløbsydelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	512.092	512.092	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 nedskrivning af budgettet med 105,0 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor. Det vedtagne budget 2025 tager udgangspunkt i 4.563 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 617,1 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomisk Redegørelse pr. august 2024. På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. december 2024, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 3.750, hvilket er 813 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 110,2 mio. kr. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2025, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 5,2 mio.kr.			

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	0	43	-43

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.

***Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner**