

Bilag1: Forklaringer til det forventede regnskab

Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

Forventet regnskab pr. oktober 2020

Bevilling	Område	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget (godkendt)	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Beskæftigelsesindsats	København Erhvervsservice	41,9	40,4	45,0	45,0	0,0
Beskæftigelsesindsats	IT-udgifter mm.	37,0	37,0	37,0	37,0	0,0
Beskæftigelsesindsats	Jobcenterdrift	691,7	694,6	702,2	702,2	0,0
Beskæftigelsesindsats	Løntilskud forsikrede	12,3	4,4	4,4	4,4	0,0
Beskæftigelsesindsats	Ydelsesadministration	87,1	85,9	80,9	80,9	0,0
Beskæftigelsesindsats	Boliger til flygtninge	12,9	12,7	12,7	10,4	2,3
Beskæftigelsesindsats	SUM	882,7	874,9	882,1	879,8	2,3
Integrationsindsats	Integrationsaktiviteter	8,2	8,4	8,9	8,9	0,0
Integrationsindsats	SUM	8,2	8,4	8,9	8,9	0,0
Administration	Adm. fællesudgifter	131,8	111,3	118,460	118,5	0,0
Administration	Support af jobcentre	0,0	22,6	22,607	22,6	0,0
Administration	SUM	131,8	133,9	141,067	141,1	0,0
SUM - SERVICE	SUM	1.022,7	1.017,2	1.032,1	1.029,8	2,3
Anlægsudgifter	Anlæg beskæftigelse	32,3	20,3	10,9	10,3	0,6
Anlægsindtægter	Anlæg beskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg	SUM	32,3	20,3	10,9	10,3	0,6
SUM - ANLÆG	SUM	32,3	20,3	10,9	10,3	0,6
Efterspørgselsstyret indsats	Beskæftigelsestilbud	579,6	576,7	538,4	538,4	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integrationsindtægter	-72,4	-72,4	-72,4	-72,4	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integration og danskudd.	74,7	66,9	56,9	56,9	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	SUM	581,9	571,2	522,9	522,9	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	A-dagpenge mm	1.720,7	1.720,7	2.439,2	2.439,2	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	426,6	426,6	439,8	439,8	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Kontanthælp mm	1.812,4	1.812,4	1.719,0	1.719,0	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Sygedagpenge mm	700,6	700,6	825,1	825,1	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	FØP mm	1.563,1	1.563,1	1.727,0	1.727,0	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Ressourceforløb mm	607,8	607,8	530,4	530,4	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	SUM	6.831,2	6.831,2	7.680,4	7.680,4	0,0
SUM-OVERFØRSLER MV.	SUM	7.413,1	7.402,4	8.203,3	8.203,3	0,0
I alt excl. finansposter		8.468,1	8.440,0	9.246,2	9.243,3	2,9
Finansposter	Finansposter i alt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt inkl. finansposter		8.468,1	8.440,0	9.246,2	9.243,3	2,9

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

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

Korrigeret budget (godkendt) er gældende budget pr. ultimo september 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 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. oktober) er godkendt.

Forventet forbrug viser skønnet over forbruget for hele 2020.

COVID-19-krisen betyder, at der er en ekstraordinær 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
Prognose	882.123	879.822	2.300

På bevillingsområdet, Beskæftigelsesindsatsen, forventes et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

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

Det vurderes, at COVID-19-krisen på bevillingen Beskæftigelsesindsats har betydet merudgifter på ca. 2,8 mio. kr., hvilket bl.a. skyldes, at et stærkt stigende antal henvendelser om kontanthjælp, sygedagpenge mv. har givet øget sagsbehandling i Ydelsesservice.

Der er usikkerhed om udgifterne i lyset af corona-situationen grundet mulig forsinkelse af aktiviteter, herunder ansættelser.

Erhvervsservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	44.970	44.970	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).

Korrektioner omfatter en intern omplacering mellem aktivitetsområder under bevillingen, Beskæftigelsesindsats, for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet på de enkelte aktivitetsområder. Der omplaceres 5,0 mio. kr. fra aktivitetsområdet Ydelsesadministration, heraf 4,6 mio. kr. til aktivitetsområdet Erhvervsservice og 0,4 mio. kr. til aktivitetsområdet Jobcenterdrift.

Som følge af corona-situationen er der usikkerhed i forhold til om det er muligt at afholde alle aktiviteter.

IT-udgifter mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	36.983	36.983	-0

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).

Der er risiko for mindreforbrug vedrørende intelligent understøttelse af rehabiliteringsmøder og samarbejdsportalen. Risikoen for mindreforbrug skyldes forsinkelser som følge af corona-situationen.

Jobcenterdrift	Korrigeret	Forventet	Afvigelse
	702.211	702.210	0
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: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med i alt 7,6 mio. kr. Beløbet vedrører bevillingsmæssige ændringer, herunder 1) omplacering af 4,5 mio. kr. til bevillingen Administration (der henvises til bevillingen Administration, hvor der redegøres nærmere for omplaceringen af midler fra nærværende aktivitetsområde), 2) tilbageførsel til kommunekassen af 2,9 mio. kr., der vedrører midler øremærket til udgifter i forbindelse med rehabiliteringsmøder, 3) tilbageførsel til kommunekassen af 2,6 mio. kr., der vedrører midler øremærket til udgifter i forbindelse med projekt for hjemløse, 4) en nedskrivning på 0,1 mio. kr., der vedrører BIFs bidrag til finansiering af udgifterne forbundet med systemintegration til OPUS-Debitor samt 5) en opskrivning på 17,2 mio. kr. på grund af periodisering af projekter med eksterne midler. Periodiseringen vedrører forskydninger i udgifter og indtægter mellem år på en række projekter med eksterne midler (Kompetent arbejdskraft, Nok til alle, KATSØ, Talent-DK, Fyrtårnsprojekt, Tidlig indsats, Uddannelsesambassadører, Flere skal Med 2 og Udvikling af fleksjob 2). Fx foretages en periodisering af indtægter for projektet, Flere skal Med 2, hvor indtægter på 30 mio. kr. ikke som forudsat modtages 2020, men først i 2021. Beløbet vedrører herudover en intern administrativ omplacering mellem aktivitetsområder under bevillingen, Beskæftigelsesindsats, for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet på de enkelte aktivitetsområder. Der omplaceres 5,0 mio. kr. fra aktivitetsområdet Ydelsesadministration, heraf 4,6 mio. kr. til aktivitetsområdet Erhvervsservice og 0,4 mio. kr. til aktivitetsområdet Jobcenterdrift. Der er usikkerhed om udgifterne i lyset af corona-situationen grundet mulig forsinkelse af aktiviteter, herunder ansættelser. Hertil kommer usikkerhed i relation til eksterne projekter, hvor årets forbrug afhænger af om alle de forudsatte indtægter (tilskud) modtages inden regnskabsåret slutter.			
Løntilskud forsikrede ledige	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	4.358	4.358	-0
Området omfatter arbejdsgiverudgifter (først og fremmest pension) til dagpengemodtagere og 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
	80.883	80.883	-0
Området omfatter administration af alle forsørgelsesydelse til alle ledige kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, revalidender, sygedagpengemodtagere, modtagere af ressourceforløbsydelse og personer på ledighedsydelse, mv. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en intern omplacering mellem aktivitetsområder under bevillingen, Beskæftigelsesindsats, for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet på de enkelte aktivitetsområder. Der omplaceres 5,0 mio. kr. fra aktivitetsområdet Ydelsesadministration, heraf 4,6 mio. kr. til aktivitetsområdet Erhvervsservice og 0,4 mio. kr. til aktivitetsområdet Jobcenterdrift. Den markante stigning i ledigheden har betydet at det har været nødvendig at ansætte et antal vikarer. Der er en mulighed for at dette medfører et beskedent merforbrug, men det er usikkert på nuværende tidspunkt.			
Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	12.718	10.418	2.300
Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge. Redegørelse for forventet afvigelse: Der forventes et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Mindreforbruget skyldes afvigelser på følgende enkeltområder: - flere lejeindtægter fra midlertidig indkvartering på ca. 1,1 mio. kr. grundet en høj belægningsprocent i den midlertidige indkvartering, - færre udgifter til sociale viceværter på 1,5 mio. kr. og - færre udgifter til den almindelige drift på 0,4 mio. kr. - flere udgifter til indkvartering uden for Ottiliavej på 0,7 mio. kr.			

3515 - Integrationsaktiviteter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	8.879	8.879	0
På bevillingsområdet, Integrationsaktiviteter, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet på 0,5 mio. kr., som skyldes periodisering af indtægter og udgifter mellem år for et projekt med eksterne midler, Forebyggelse af social kontrol. Det vurderes, at COVID-19-krisen på bevillingen Integrationsaktiviteter kun har begrænset betydning for udgifterne. Der er usikkerhed om udgifterne i lyset af corona-situationen grundet mulig forsinkelse af aktiviteter.			
Integrationsaktiviter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	8.379	8.379	-0
Området omfatter forskellige særlige integrationsindsatser i Københavns Kommune. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Som følge af smittesituationen er der usikkerhed i forhold til om alle projekter fuldt kan afvikles som planlagt.			
Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	500	500	0
Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).			

3520 - Administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	141.067	141.067	0
På bevillingsområdet, Administration, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 7,2 mio. kr. Dels en korrektion på 4,5 mio. kr. Omplaceringen skyldes dels, at en række nye tværgående opgaver, der understøtter jobcenterdriften som f.eks. ejendomsdrift, brevprojekt og servicedesign, skal konteres som administration. Og dels en teknisk afledt ændret kontering af centralforvaltningens udgifter som følge af den generelle omlægning af beskæftigelsesindsatsen. Omlægningen betyder, at en større andel af centralforvaltningens udgifter skal konteres som administration i stedet for indsats uagtet, at der er tale om de samme opgaver som hidtil. Omkonteringen er en konsekvensrettelse af den løbende udvikling i opgaveløsningen de seneste år. Dels en korrektion på 2,7 mio. kr., som skyldes periodisering af indtægter og udgifter mellem år for et projekt med eksterne midler, Bedre match. I lyset af corona-situationen kan det ikke udelukkes, at der vil opstå et mindreforbrug primært vedrørende HR-aktiviteter samt it-udgifter (Asta og screeningsmodel til Fasit). Udviklingen i smittesituationen og dermed muligheden for at afvikle kurser mm. vil afgøre den eventuelle størrelse af et sådant mindreforbrug. Det vurderes, at COVID-19-krisen på bevillingen Administration kun har begrænset betydning for udgifterne. Der er usikkerhed om udgifterne i lyset af corona-situationen grundet mulig forsinkelse af aktiviteter, herunder ansættelser.			
Administrative fællesudgifter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	118.460	118.460	0
Området omfatter opgaver i centralforvaltningen, herunder servicering af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, direktionsbetjening, kompetenceudvikling, økonomi- og resultatstyring mv. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).			
Support af jobcentre	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	22.607	22.607	0
Området omfatter opgaver i centralforvaltningen vedrørende understøtning af jobcentrene, herunder opgaver vedrørende klagesager, implementering af ny lovgivning mv. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).			

Anlægsudgifter

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	10.917	10.272	645

Området omfatter bevillinger til anlægsprojekter.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner omfatter en reperiodisering af anlægsudgifter på samlet 9,4 mio. kr. fra 2020 til 2021.

Baggrunden er primært relateret til COVID-19, der har betydet forsinkelser på en række anlægsprojekter og overførsel af budget på 7,8 mio. kr. fra 2020 til 2021. Konkret vedrører det følgende projekter: Monopolbrud (der overføres 0,7 mio. kr. fra 2020 til 2021), Ny udbudsportal (1,7 mio. kr.), RPA-automatisering af processer (0,4 mio. kr.), Automatik i jobcentre - hotkey (0,2 mio. kr.), Dortheagården (2,6 mio. kr.) og Samlokalisering 1 og 2 (2,3 mio. kr.).

Desuden overføres 1,6 mio. kr. fra 2020 til 2021 vedrørende Nytteindsats-projektet, der har til formål, at sikre kapaciteten for nytteindsatspladser. Overførslen skyldes, at placeringen af lokationen for nytteindsatsen først er afklaret i forbindelse med budgetforhandlingerne 2021, hvilket har forsinket projektet.

Mindreforbruget på 0,6 mio. kr. skyldes at det endelige regnskab for CRM-projektet, der har til formål at udvikle et system til håndtering af relationer med borgere (CRM), forventes at udvise et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at de fleste funktioner fra CRM-systemet er lagt over i Fasit og der er derfor ikke behov for hele bevillingen til projektet.

Der er fortsat usikkerhed om udgifterne i 2020, da der erfaringsmæssigt kan opstå forsinkelser på anlægsprojekter.

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	522.886	522.886	0

På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyret indsats, forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner udgør i alt 48,3 mio. kr. og omfatter dels en nedskrivning af budgettet med 56,0 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose og dels en opskrivning med 7,7 mio. kr. på grund af periodisering af indtægter og udgifter mellem år for projekter med eksterne midler. Korrektionerne er beskrevet nærmere under de enkelte aktivitetsområder.

Det vurderes, at COVID-19-krisen er hovedårsagen til det lavere udgiftsniveau.

Der er usikkerhed om udgifterne på grund af COVID-19-krisen.

Der er redegjort for de enkelte områder neden for.

Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	538.363	538.363	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 en nedskrivning af budgettet med 46,0 mio. kr. som følge af et forventet mindreforbrug, og der er redegjort for denne afvigelse neden for. Korrektioner omfatter desuden en opskrivning af budgettet med 7,7 mio. kr. på grund af periodisering af indtægter og udgifter mellem år for projekter med eksterne midler. Det drejer sig om to projekter, IBBIS 2 og KATSØ.

Mindreforbruget skyldes nedlukningen i foråret og konsekvenserne heraf, hvor der trods stigende ledighed ikke kunne gennemføres aktivering for de ledige borgere. Mindreforbruget ses hovedsageligt på de eksterne rammer.

Det har ikke været muligt at øge forbruget efter genoplukning svarende til det mindreforbrug, som opstod under nedlukningen. Det skyldes, at den stigende ledighed primært findes hos jobparate målgrupper, hvor kapaciteten først skulle udbygges - primært hos eksterne leverandører, og at der inden aktivering skulle gennemføres samtaler for det store antal nye ledige.

Samlet set har behovet for udvidelse af kapaciteten betydet, at aktiveringsomfanget er steget gradvist efter genåbningen, hvorfor udgiftsniveauet også først stiger væsentligt efter sommeren.

Integrationsindtægter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-72.390	-72.390	-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 svare til budgettet (inkl. korrektioner). 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.			
Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	56.913	56.913	-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 en nedskrivning af budgettet med 10,0 mio. kr. som følge af et forventet mindreforbrug, og der er redegjort for denne afvigelse neden for. Afvigelsen 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 10.850 for hele 2020. Den lavere aktivitet skal ses i sammenhæng med en lav tilgang til danskuddannelse især i 1. halvår på grund af de delvist lukkede grænser i forbindelse med COVID-19. Prognosen er behæftet med usikkerhed. Det skyldes dels at COVID-19 påvirker tilgangen af nye kursister og 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.			

3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	7.680.376	7.680.376	0
På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en samlet opskrivning på 849,1 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Korrektionerne er beskrevet nærmere under de enkelte aktivitetsområder. Det vurderes, at COVID-19-krisen er hovedårsagen til det højere udgiftsniveau. Der er ekstraordinær usikkerhed om antallet af ydelsesmodtagere og udgifterne på grund af COVID-19-krisen. Der er redegjort for de enkelte områder neden for.			
A-dagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	2.439.158	2.439.158	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 718,4 mio. kr. som følge af et forventet merforbrug, og der er redegjort for denne afvigelse neden for. 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. På baggrund af de realiserede bestande i 2020 samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2020 forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 19.000, hvilket er 6.000 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 799,0 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 80,6 mio. kr.			

Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	439.780	439.780	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 og er fyldt 55 år. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 13,2 mio. kr. som følge af et forventet merforbrug, og der er redegjort for denne afvigelse neden for. 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 4.125, hvilket er 325 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 35,6 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 22,4 mio. kr.			
Kontanthjælp mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.718.985	1.718.985	0
Budgettet vedrører forsørgelses- og tillægssydelse 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 93,4 mio. kr. som følge af et forventet mindreforbrug, og der er redegjort for denne afvigelse neden for. 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. august 2020, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 16.550, hvilket er 306 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 9,1 mio. kr. Dette modgås 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 102,5 mio. kr.			

Sygedagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	825.069	825.069	-0
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: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 124,5 mio. kr. som følge af et forventet merforbrug, og der er redegjort for denne afvigelse neden for. 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. august 2020, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 7.600, hvilket er 1.600 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 188,2 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 63,7 mio. kr.			
Førtidspension	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.726.967	1.726.967	-0
Budgettet vedrører udbetaling af førtidspension til førtidspensionister. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 163,8 mio. kr. som følge af et forventet merforbrug, og der er redegjort for denne afvigelse neden for. 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. august 2020, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 13.400, hvilket er 900 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 154,0 mio. kr. Hertil kommer en højere 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 vokser med 9,8 mio. kr.			

Ressourceforløbsydelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	530.417	530.417	-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 77,4 mio. kr. som følge af et forventet mindreforbrug, og der er redegjort for denne afvigelse neden for. 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. På baggrund af de realiserede bestande samt tendenserne i Økonomisk Redegørelse pr. august 2020, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.300, hvilket er 700 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 84,9 mio. kr. Dette modgås delvist af en højere 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 vokser med 7,5 mio.kr.			
Finansposter (HK 7)			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	0	25	-25
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			