

Bilag1: Forklaringer til det forventede regnskab

Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

Forventet regnskab pr. august

Bevilling	Delområde	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Beskæftigelsesindsats	København Erhvervsservice	42,0	42,0	43,4	43,4	0,0
Beskæftigelsesindsats	IT-udgifter mm.	30,4	30,4	30,4	30,4	0,0
Beskæftigelsesindsats	Jobcenterdrift	705,6	706,8	709,2	722,3	-13,1
Beskæftigelsesindsats	Løntilskud forsikrede	4,5	4,5	4,5	4,5	0,0
Beskæftigelsesindsats	Ydelsesadministration	87,2	87,2	87,5	90,1	-2,7
Beskæftigelsesindsats	Boliger til flygtninge	12,9	12,9	24,2	187,9	-163,7
Beskæftigelsesindsats	SUM	882,7	883,9	899,2	1.078,7	-179,5
Integrationsindsats	Integrationsaktiviteter	8,4	8,4	8,4	8,4	0,0
Integrationsindsats	SUM	8,4	8,4	8,4	8,4	0,0
Administration	Adm. fællesudgifter	135,9	136,2	132,5	132,5	0,0
Administration	Support af jobcentre	9,4	9,4	9,4	9,4	0,0
Administration	SUM	145,3	145,6	141,9	141,9	0,0
SUM - SERVICE	SUM	1.036,3	1.037,9	1.049,6	1.229,1	-179,5
Anlægsudgifter	Anlæg beskæftigelse	16,9	18,4	18,4	18,4	0,0
Anlægsindtægter	Anlæg beskæftigelse	0,0	0,0	-	0,0	0,0
Anlæg	SUM	16,9	18,4	18,4	18,4	0,0
SUM - ANLÆG	SUM	16,9	18,4	18,4	18,4	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Beskæftigelsestilbud	520,4	520,4	518,8	518,8	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integrationsindtægter	-75,5	-75,5	-75,5	-75,5	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integration og danskudd.	117,0	117,0	117,4	117,4	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	SUM	561,9	561,9	560,7	560,7	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	A-dagpenge mm	1.957,0	1.957,0	1.957,0	1.612,5	344,5
Efterspørgselsstyrede overførsler	Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	481,8	481,8	481,8	518,0	-36,2
Efterspørgselsstyrede overførsler	Kontanthjælp mm	1.632,7	1.632,7	1.632,7	1.585,7	47,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Sygedagpenge mm	806,1	806,1	806,1	818,0	-11,9
Efterspørgselsstyrede overførsler	FØP mm	2.316,2	2.316,2	2.316,2	2.206,0	110,2
Efterspørgselsstyrede overførsler	Ressourceforløb mm	574,2	574,2	574,2	589,1	-14,9
Efterspørgselsstyrede overførsler	SUM	7.768,0	7.768,0	7.768,0	7.329,3	438,7
SUM-OVERFØRSLER MV.	SUM	8.329,9	8.329,9	8.328,7	7.890,0	438,7
I alt excl. finansposter		9.383,1	9.386,2	9.396,8	9.137,6	259,2
Finansposter	Finansposter i alt	0,0	0,0	0,0	0,1	-0,1
I alt inkl. finansposter		9.383,1	9.386,2	9.396,8	9.137,7	259,1

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

Vedtaget budget 2022 er det budget for 2022, som blev vedtaget af Borgerrepræsentation i oktober 2021.

Korrigeret budget (godkendt) er gældende budget pr. primo juli 2022, dvs. før korrektioner beskrevet i denne prognose. Det bemærkes, at budgettet for hver bevilling omtrent svarer til budgettet i Vedtaget budget 2022, men at der er sket enkelte tilpasninger som følge af beslutninger i Borgerrepræsentationen.

Korrigeret budget* er det budget for 2022, der er gældende når alle forventede korrektioner (inkl. fx bevillingsmæssige ændringer pr. august er godkendt).

Forventet forbrug viser skønnet over forbruget for hele 2022.

Afvigelsen er beregnet som Korrigeret budget* minus Forventet forbrug. Merforbrug er således angivet med negativt fortegn og mindreforbrug uden fortegn.

Situationen i Ukraine betyder, at der er en betydelig 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	899.232	1.078.743	-179.511

På bevillingsområdet, Beskæftigelsesindsatsen, forventes et merforbrug på 179,5 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Merforbruget vedrører primært merudgifter på 176,1 mio. kr. til ekstraordinære opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine (se delområderne Jobcenterdrift, Boliger til flygtninge og Ydelsesadministration), heraf udgør merudgifterne før finansiering 187,1 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 11,1 mio. kr. Hertil kommer corona-relaterede merudgifter på 3,4 mio. kr. (se delområderne Jobcenterdrift og Ydelsesadministration). På de øvrige delområder forventes balance.

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

Fordelingen af budgettet på delområderne under bevillingsområdet, vil blive fastlagt i forbindelse med oktoberprognosen, hvor grundlaget for fordelingen er mere sikkert og den aktuelle budgetfordeling er derfor ikke endelig.

Erhvervsservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	43.415	43.415	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 dels en forventet korrektion vedr. nyt skøn for pris- og lønregulering, der betyder at delområdet tilføres 1,2 mio. kr., og dels DUT-sagen (hvor kommunens bevillinger ændres som følge af mer- og mindreudgifter, der vedrører ny lovgivning), der betyder at området tilføres 0,2 mio. kr.

IT-udgifter mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	30.445	30.445	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).

Jobcenterdrift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	709.154	722.298	-13.144
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 13,1 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Merforbruget skyldes dels ekstraordinære udgifter i relation til personer, der er fordrevet fra Ukraine på 11,3 mio. kr. og dels corona-relaterede merudgifter til ekstra rengøring, sprit, mv. på 1,8 mio. kr. Korrektioner indebærer en samlet opskrivning af budgettet med 2,3 mio. kr. i 2022 og omfatter flere forhold: 1) Administrativ omplacering af i alt 6,2 mio. kr. dels 5,0 mio. kr. reserveret til fornødenheder til privatindkvarterede ukrainere og dels 1,2 mio. kr. til leje på Ottiliavej mv. fra delområdet Jobcenterdrift til delområdet Boliger til flygtninge. Reservationen på 5,0 mio. kr. kan overføres fordi der er flere vakante stillinger end forventet og midlerne tilføres derfor indsatsen for fordrevne Ukrainere. 2) Et nyt skøn for pris- og lønregulering betyder, at delområdet tilføres 6,2 mio. kr. via en forventet korrektion. 3) En række mindre bevillingsmæssige ændringer er samlet neutral for delområdet. 4) DUT-sagen betyder, at der modtages 2,4 mio. kr. via en forventet korrektion.			
Løntilskud forsikrede ledige	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	4.517	4.517	0
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
	87.473	90.123	-2.650
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: Der forventes et merforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en forventet korrektion vedr. nyt skøn for pris- og lønregulering, der betyder at delområdet tilføres 0,3 mio. kr. Merforbruget skyldes ekstraordinære udgifter i relation til dels opgaver med udbetaling af ydelser til personer, der er fordrevet fra Ukraine (1,1 mio. kr.) og dels til sagsbehandling af ekstra ansøgninger om sygedagpenge grundet corona (1,6 mio. kr.).			

Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	24.228	187.945	-163.717

Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et merforbrug på 163,7 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner indebærer en samlet opskrivning af budgettet med 11,3 mio. kr. i 2022 og omfatter flere forhold:

- 1) Administrativ omplacering af i alt 6,2 mio. kr. reserveret dels til fornødenheder til privatindkvarterede ukrainere og dels til leje på Ottiliavej mv. fra delområdet Jobcenterdrift til delområdet Boliger til flygtninge.
- 2) Der omplaceres 4,8 mio. kr. via bevillingsmæssige ændringer fra bevillingen Administration til Boliger til flygtninge under bevillingen Beskæftigelsesindsats. Det skyldes at midlerne, er blevet placeret på forkert bevilling.
- 3) Et nyt skøn for pris- og lønregulering betyder, at delområdet tilføres 0,2 mio. kr. via en forventet korrektion.

Merforbruget vedrører udgifter i relation til indkvartering af fordrevne ukrainere, herunder huslejeudgifter og udgifter til hotelindkvartering, sociale viceværter, inventar, rengøring, mm.

3515 - Integrationsaktiviteter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	8.424	8.424	0
På bevillingsområdet, Integrationsaktiviteter, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Der henvises til bemærkningerne under de enkelte delområder.			
Integrationsaktiviteter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	8.117	8.117	0
Området omfatter forskellige særlige integrationsindsatser i Københavns Kommune. Redegørelse for forventet afvigelse: Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en forventet korrektion vedr. nyt skøn for pris- og lønregulering, der betyder at delområdet tilføres 0,1 mio. kr.			
Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	307	307	0
Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).			

3520 - Administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	141.932	141.932	0
På bevillingsområdet, Administration, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner indebærer en samlet nedskrivning af budgettet med 3,7 mio. kr. i 2022 og omfatter flere forhold: 1) Der afgives i 0,2 mio. kr. via bevillingsmæssig ændringer, heraf 0,1 mio. kr. til medfinansiering af systemejersanalyse under Økonomiudvalget og 0,1 mio. kr. til medfinansiering af ressourcer til sociale medier under Kultur- og Fritidsudvalget. 2) Der omplaceres 4,8 mio. kr. via bevillingsmæssige ændringer fra bevillingen Administration til Boliger til flygtninge under bevillingen Beskæftigelsesindsats. Det skyldes at midlerne, er blevet placeret på forkert bevilling. 3) Et nyt skøn for pris- og lønregulering betyder, at delområdet tilføres 1,3 mio. kr. via en forventet korrektion. Fordelingen af budgettet på de to delområder under bevillingsområdet, vil blive fastlagt i forbindelse med oktoberprognosen, hvor grundlaget for fordelingen er mere sikkert og den aktuelle budgetfordeling er derfor ikke endelig.			
Administrative fællesudgifter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	132.522	132.522	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). Der henvises til bemærkningerne under bevillingsområdet.			
Support af jobcentre	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	9.410	9.410	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). Der henvises til bemærkningerne under bevillingsområdet.			

Anlægsudgifter

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	18.447	18.447	0

Området omfatter alle udvalgets anlægsbevillinger, herunder en bevilling på 2,4 mio. kr. vedrørende pavillonboliger til fordrevne ukrainere (BR 7. april 2022) og en bevilling på 1,6 mio. kr. vedrørende indkvartering af fordrevne ukrainere på Ottiliavej (BR 5. maj 2022).

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

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	560.695	560.695	0

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

Der er betydelig usikkerhed om skønnet primært grundet krigen i Ukraine.

Korrektioner er nærmere beskrevet og der er redegjort for afvigelserne under de enkelte delområder.

Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	518.832	518.832	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:

- 1) tilførsel af 0,6 mio. kr. i 2022 grundet periodeforskydning af udgifter og indtægter på et nyt eksternt finansieret projekt, hvor der søges en modgående bevilling i 2024.
- 2) DUT-sagen betyder, at der afgives 2,1 mio. kr. via en forventet korrektion bl.a. grundet besparelse på området til finansiering af Arne-pensionen.

Integrationsindtægter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-75.536	-75.536	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 betydelig usikkerhed om skønnet primært grundet krigen i Ukraine. Det forventes i denne prognose, at merudgifter til danskuddannelse og integrationsprogrammer til fordrevne ukrainere vil blive modsvaret af højere integrationsindtægter (grundtilskud) vedrørende samme målgruppe. I tredje regnskabprognose vurderes udgifterne og indtægterne på de to områder nærmere.

Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	117.399	117.399	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 tilførsel af 0,4 mio. kr. via DUT-sagen.

Der er betydelig usikkerhed om skønnet primært grundet krigen i Ukraine. Det forventes i denne prognose, at merudgifter til danskuddannelse og integrationsprogrammer til fordrevne ukrainere vil blive modsvaret af højere integrationsindtægter (grundtilskud) vedrørende samme målgruppe. I tredje regnskabprognose vurderes udgifterne og indtægterne på de to områder nærmere.

3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler		Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose		7.768.024	7.329.324	438.700
På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes et mindreforbrug på 438,7 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Forbrugsskønnet er baseret på Økonomiske redegørelse pr. maj 2022 samt udviklingen i antallet af ydelsesmodtagere og udgifter i 2022. Der er redegjort for de enkelte delområder neden for.				
A-dagpenge		Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		1.957.019	1.612.519	344.500
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: Der forventes et mindreforbrug på 344,5 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Det vedtagne budget 2022 tager udgangspunkt i 14.458 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.957,0 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2021. På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. maj 2022, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 12.053, hvilket er 2.405 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 322,7 mio. kr. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021 og i starten af 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 21,8 mio. kr.				

Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	481.831	518.031	-36.200
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 dagpengeregulering og er fyldt 55 år. Redegørelse for forventet afvigelse: Der forventes et merforbrug på 36,2 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Det vedtagne budget 2022 tager udgangspunkt i 4.200 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 481,8 mio. kr. På baggrund af de realiserede bestande vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.400, hvilket er 200 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 31,1 mio. kr. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021 og i starten af 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 5,1 mio. kr.			
Kontanthjælp mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.632.723	1.585.723	47.000
Budgettet vedrører forsørgelses- og tillægsydelse i form af kontant- og uddannelseshjælp, revalideringsydelse og integrationsydelse m.m. Redegørelse for forventet afvigelse: Der forventes et mindreforbrug på 47,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Det vedtagne budget 2022 tager udgangspunkt i 14.791 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.632,7 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2021. På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. maj 2022, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 14.709, hvilket er 82 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 50,1 mio. kr. Dette modgås delvist af en højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021 og i starten af 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 3,1 mio. kr.			

Sygedagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	806.116	818.016	-11.900

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:

De forventes et merforbrug på 11,9 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Det vedtagne budget 2022 tager udgangspunkt i 6.931 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 806,1 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2021.

På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomisk Redegørelse pr. maj 2022, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 6.914, hvilket er 17 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 2,0 mio. kr.

Dette modgås af en højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021 og i starten af 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 13,9 mio. kr.

Førtidspension	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	2.316.162	2.205.962	110.200

Budgettet vedrører udbetaling af førtidspension til førtidspensionister og seniorenpension til seniorenpensionister.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et mindreforbrug på 110,2 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Det vedtagne budget 2022 tager udgangspunkt i 16.200 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 2.316,2 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2021.

På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomisk Redegørelse pr. maj 2022, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 16.000, hvilket er 200 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 55,8 mio. kr.

Hertil kommer en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021 og i starten af 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 54,5 mio. kr.

Ressourceforløbsydelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	574.173	589.073	-14.900

Budgettet vedrører ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.

Redegørelse for forventet afvigelse:

Der forventes et merforbrug på 14,9 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Det vedtagne budget 2022 tager udgangspunkt i 4.530 helårsydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 574,2 mio. kr., hvilket er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2021.

På baggrund af de realiserede bestande samt Finansministeriets Økonomisk Redegørelse pr. maj 2022, vurderes antallet af helårsydelsesmodtagere at blive 4.644, hvilket er 114 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 14,8 mio. kr.

Hertil kommer en højere gennemsnitlig udgift pr. helårsydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021 og i starten af 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 0,1 mio.kr.

Finansposter (HK 7)			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	0	86	-86

Finansposter (HK 7) omfatter renter m.v.

Der forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Merforbruget vedrører et ekstraordinært gebyr til SKAT.

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			
---	--	--	--