

# Bilag1: Forklaringer til det forventede regnskab

## Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

### Forventet regnskab pr. oktober

Bevilling	Delområde	Vedttaget budget 2022	Korrigeret budget (godkendt)	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Beskæftigelsesindsats	København Erhvervs-service	42,0	43,4	43,4	43,4	0,0
Beskæftigelsesindsats	IT-udgifter mm.	30,4	30,4	34,2	34,2	0,0
Beskæftigelsesindsats	Jobcenterdrift	705,6	717,2	716,8	719,7	-2,9
Beskæftigelsesindsats	Løntilskud forsikrede	4,5	4,5	4,5	4,5	0,0
Beskæftigelsesindsats	Ydelsesadministration	87,2	88,7	80,7	82,2	-1,5
Beskæftigelsesindsats	Boliger til flygtninge	12,9	55,3	55,3	204,9	-149,5
<b>Beskæftigelsesindsats</b>	<b>SUM</b>	<b>882,7</b>	<b>939,6</b>	<b>935,0</b>	<b>1.088,8</b>	<b>-153,9</b>
Integrationsindsats	Integrationsaktiviteter	8,4	8,4	8,4	8,4	0,0
<b>Integrationsindsats</b>	<b>SUM</b>	<b>8,4</b>	<b>8,4</b>	<b>8,4</b>	<b>8,4</b>	<b>0,0</b>
Administration	Adm. fællesudgifter	135,9	132,5	115,9	114,9	1,0
Administration	Support af jobcentre	9,4	9,4	26,0	26,0	0,0
<b>Administration</b>	<b>SUM</b>	<b>145,3</b>	<b>141,9</b>	<b>141,9</b>	<b>140,9</b>	<b>1,0</b>
<b>SUM - SERVICE</b>	<b>SUM</b>	<b>1.036,3</b>	<b>1.089,9</b>	<b>1.085,3</b>	<b>1.238,2</b>	<b>-152,9</b>
Anlægsudgifter	Anlæg beskæftigelse	16,9	18,4	14,2	14,2	0,0
Anlægsindtægter	Anlæg beskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Anlæg</b>	<b>SUM</b>	<b>16,9</b>	<b>18,4</b>	<b>14,2</b>	<b>14,2</b>	<b>0,0</b>
<b>SUM - ANLÆG</b>	<b>SUM</b>	<b>16,9</b>	<b>18,4</b>	<b>14,2</b>	<b>14,2</b>	<b>0,0</b>
Efterspørgselsstyret indsats	Beskæftigelsestilbud	520,4	543,6	524,6	524,6	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integration og danskudd.	117,0	117,4	113,9	113,9	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integrationsindtægter	-75,5	-75,5	-108,7	-108,7	0,0
<b>Efterspørgselsstyret indsats</b>	<b>SUM</b>	<b>561,9</b>	<b>585,5</b>	<b>529,8</b>	<b>529,8</b>	<b>0,0</b>
Efterspørgselsstyrede overførsler	A-dagpenge mm	1.957,0	1.957,0	1.730,5	1.730,5	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	481,8	481,8	487,2	487,2	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Kontanthjælp mm	1.632,7	1.632,7	1.270,0	1.270,0	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Sygedagpenge mm	806,1	806,1	875,7	875,7	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	FØP mm	2.316,2	2.316,2	2.241,6	2.241,6	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Ressourceforløb mm	574,2	574,2	595,0	595,0	0,0
<b>Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>SUM</b>	<b>7.768,0</b>	<b>7.768,0</b>	<b>7.200,0</b>	<b>7.200,0</b>	<b>0,0</b>
<b>SUM-OVERFØRSLER MV.</b>	<b>SUM</b>	<b>8.329,9</b>	<b>8.353,5</b>	<b>7.729,7</b>	<b>7.729,7</b>	<b>0,0</b>
<b>I alt excl. finansposter</b>		<b>9.383,1</b>	<b>9.461,9</b>	<b>8.829,2</b>	<b>8.982,1</b>	<b>-152,9</b>
<b>Finansposter</b>	<b>Finansposter i alt</b>	0,0	0,0	0,0	0,1	-0,1
<b>I alt inkl. finansposter</b>		<b>9.383,1</b>	<b>9.461,9</b>	<b>8.829,2</b>	<b>8.982,2</b>	<b>-153,0</b>

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

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

Korrigeret budget (godkendt) er gældende budget pr. primo oktober 2022, dvs. før korrektioner beskrevet i denne prognose. Det bemærkes, at Vedtaget budget 2022 er justeret som følge af beslutninger i Borgerrepræsentationen vedrørende bl.a. overførselssagen 2021 til 2022, DUT-sagen og Budgetaftalen for 2023.

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 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>934.958</b>	<b>1.088.830</b>	<b>-153.872</b>

På bevillingsområdet, Beskæftigelsesindsatsen, forventes et merforbrug på 153,9 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Merforbruget vedrører primært merudgifter på 159,3 mio. kr. til ekstraordinære opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine (se delområderne Jobcenterdrift, Boliger til flygtninge og Ydelsesadministration), heraf udgør merudgifterne før finansiering 202,4 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 43,1 mio. kr. Hertil kommer corona-relaterede merudgifter på 0,6 mio. kr. (se delområderne Jobcenterdrift og Ydelsesadministration), heraf udgør merudgifterne før finansiering 3,4 mio. kr. og finansiering via ekstramidler på 3,8 mio. kr. Endelig forventes et mindreforbrug på 6,0 mio. kr. på den almindelige drift at medgå til finansiering af merudgifterne.

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

Erhvervsservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>43.415</b>	<b>43.415</b>	<b>0</b>

Området omfatter udgifter i relation til erhvervsservice, herunder 1) Iværksætterrådgivning, hvor kommunens borgere kan få råd og vejledning til at starte egen virksomhed, 2) Tilskud til Væksthus Hovedstadsregion, som hjælper virksomheder med at skabe vækst, eksport og job, 3) Tilskud til erhvervsfremmende aktører og arrangementer og 4) Projekter med det formål at fremme erhvervs- og vækstudvikling.

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

IT-udgifter mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>34.188</b>	<b>34.188</b>	<b>0</b>

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

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

Korrektioner omfatter en administrative omplacering mellem delområderne inden for bevillingen for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Omplaceringen indebærer, at der flyttes 7,7 mio. kr. fra delområdet Ydelsesadministration, heraf 3,7 mio. kr. til delområdet IT-udgifter og 4,0 mio. kr. til delområdet Jobcenterdrift og skyldes, at budgettet ikke tidligere er fordelt korrekt mellem delområderne.

Jobcenterdrift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	716.764	719.655	-2.891
<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>Der forventes et merforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner betyder en samlet nedskrivning af budgettet med 0,4 mio. kr. i 2022 og omfatter flere forhold:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) en administrative omplacering mellem delområderne inden for bevillingen for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Omplaceringen indebærer, at der flyttes 7,7 mio. kr. fra delområdet Ydelsesadministration, heraf 3,7 mio. kr. til delområdet IT-udgifter og 4,0 mio. kr. til delområdet Jobcenterdrift og skyldes, at budgettet ikke tidligere er fordelt korrekt mellem delområderne.</li> <li>2) en bevillingsmæssig ændring vedrørende fastnettelefoni, der betyder, at budgettet nedskrives med 0,1 mio. kr.</li> <li>3) en bevillingsmæssig ændring vedrørende IT-afregningsmodel med Koncern-IT betyder, at budgettet nedskrives med 0,2 mio. kr.</li> <li>4) bevillingsmæssige ændringer vedrørende eksterne projekter betyder, at budgettet nedskrives med 4,2 mio. kr.</li> </ol> <p>Merforbruget på 2,9 mio. kr. vedrører</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) merudgifter på 8,9 mio. kr. til ekstraordinære opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine, heraf udgør merudgifterne før finansiering 9,7 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 0,8 mio. kr. De ekstraordinære opgaver omfatter samtaler med og jobformidling af personer, der er fordrevet fra Ukraine.</li> <li>2) mindreforbrug på 6,0 mio. kr. som primært skyldes vakancer.</li> </ol> <p>Ekstraudgifter på 1,8 mio. kr. relateret til corona er finansiering via ekstramidler.</p>			
Løntilskud forsikrede ledige	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	4.517	4.517	0
<p>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.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p>			

<b>Ydelsesadministration</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>80.735</b>	<b>82.188</b>	<b>-1.453</b>
<p>Området omfatter administration af alle forsørgelsesydelse til alle ledige kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, revalidender, sygedagpengemodtagere, modtagere af ressourceforløbsydelse og personer på ledighedsydelse, mv.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter to forhold:</p> <p>1) en bevillingsmæssig ændring vedrørende fastnettelefoni, der betyder at budgettet nedskrives med 0,2 mio. kr.</p> <p>2) en administrative omplacering mellem delområderne inden for bevillingen for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Omplaceringen indebærer, at der flyttes 7,7 mio. kr. fra delområdet Ydelsesadministration, heraf 3,7 mio. kr. til delområdet IT-udgifter og 4,0 mio. kr. til delområdet Jobcenterdrift og skyldes, at budgettet ikke tidligere er fordelt korrekt mellem delområderne.</p> <p>Merforbruget på 1,5 mio. kr. vedrører</p> <p>1) merudgifter på 0,9 mio. kr. til ekstraordinære opgaver for personer, der er fordrevet fra Ukraine, heraf udgør merudgifterne før finansiering 1,1 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 0,2 mio. kr. og</p> <p>2) merudgifter på 0,6 mio. kr. relateret til corona, heraf udgør merudgifterne før finansiering 1,6 mio. kr. og finansiering via ekstramidler på 1,0 mio. kr.</p> <p>De ekstraordinære opgaver omfatter sagsbehandling af ekstra ansøgninger om sygedagpenge grundet corona og sagsbehandling af ekstra ansøgninger om integrationsydelse fra personer, der er fordrevet fra Ukraine.</p>			
<b>Boliger til flygtninge</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>55.339</b>	<b>204.867</b>	<b>-149.528</b>
<p>Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et merforbrug på 149,5 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Merforbruget vedrører udgifter til ekstraordinære opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine, heraf udgør merudgifterne før finansiering 191,7 mio. kr. og finansiering via ekstramidler 42,2 mio. kr. inklusiv 5,0 mio. kr., som Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har reserveret til fornødenheder til privat indkvarterede fordrevne ukrainere.</p> <p>Merudgifterne vedrører udgifter i relation til indkvartering af fordrevne ukrainere, herunder huslejudgifter og udgifter til hotelindkvartering, sociale viceværter, inventar, rengøring, mm.</p>			

<b>3515 - Integrationsaktiviteter</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>8.424</b>	<b>8.424</b>	<b>0</b>
<p>På bevillingsområdet, Integrationsaktiviteter, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Der henvises til bemærkningerne under de enkelte delområder.</p>			
<b>Integrationsaktiviteter</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>8.117</b>	<b>8.117</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>			
<b>Boliger til flygtninge</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>307</b>	<b>307</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>141.932</b>	<b>140.932</b>	<b>1.000</b>
<p>På bevillingsområdet, Administration, forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner er beskrevet og afvigelser er forklaret nærmere under de enkelte delområder.</p>			
<b>Administrative fællesudgifter</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>115.908</b>	<b>114.908</b>	<b>1.000</b>
<p>Området omfatter opgaver i centralforvaltningen, herunder servicering af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, direktionsbetjening, kompetenceudvikling, økonomi- og resultatstyring mv.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en administrativ omplacering for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Omplaceringen indebærer en nedskrivning af budgettet på 16,6 mio. kr. og skyldes at budgettet ikke tidligere er fordelt korrekt mellem delområderne.</p> <p>Mindreforbruget på 1,0 mio. kr. skyldes primært vakancer.</p>			
<b>Support af jobcentre</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>26.024</b>	<b>26.024</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 for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Omplaceringen indebærer en opskrivning af budgettet på 16,6 mio. kr. og skyldes at budgettet ikke tidligere er fordelt korrekt mellem delområderne.</p>			

## Anlægsudgifter

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>14.196</b>	<b>14.196</b>	<b>0</b>

Området omfatter alle udvalgets anlægsbevillinger.

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

Korrektioner omfatter en samlet nedskrivning af budgettet med 4,3 mio. kr. Justeringen vedrører en udskydelse af anlægsudgifter grundet reviderede tidsplaner for projekterne. Den største afvigelse vedrører projektet Monopolbrud, hvor der overføres 3,1 mio. kr. fra 2022 til 2023 og frem, idet en række opgaver i relation til forbedringer af funktionaliteten i Kommunernes Ydelsessystem (KY) først kan håndteres i 2023. Hertil kommer en overførsel af 0,6 mio. kr. vedrørende projektet Uddannelsesportal fordi det ikke er muligt at implementere ændringsønsker i 2022 samt 0,3 mio. kr. vedrørende hvert af projekterne Samlokalisering 3 og Optimering af Bernstorffsgade 15-17 grundet reviderede tidsplaner.

## Anlægsindtægter

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

Forvaltningen har ikke budget under Anlægsindtægter.

## Overførsler mv.

3530 - Efterspørgselsstyret indsats	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>529.767</b>	<b>529.767</b>	<b>0</b>

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

Korrektioner omfatter bl.a. en nedskrivning af budgettet med 74,2 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose.

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

Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>524.604</b>	<b>524.604</b>	<b>0</b>

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

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

Korrektioner omfatter to forhold:

1) en bevillingsmæssig ændring, der indeholder en reperiodisering vedrørende STARs (STyrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutterings) uddannelsespulje og betyder, at budgettet forøges med 18,5 mio. kr. Baggrunden herfor er, at tilskuddet vedrørende STARs uddannelsespuljer først modtages i 2023, mens udgifterne afholdes i 2022. Bevillingen i 2022 forøges derfor svarende til det forventede tilskud, som først modtages i 2023, mens bevillingen reduceres tilsvarende i 2023, idet budgetposten i 2023 vil blive udlignet af tilskuddet/indtægten fra STAR.

2) en tilbageførsel af 37,5 mio. kr. til kommunekassen grundet forventet mindreforbrug. Københavns kommune har i 2022 oplevet et fald i ledigheden og dermed færre dagpengemodtagere, kontanthjælpsmodtagere og uddannelseshjælpsmodtagere og ledigheden forventes fortsat at være lav i den resterende del af året. Den lave ledighed har betydet, at der gennemføres færre tilbud og dermed afholdes færre udgifter for disse målgrupper end forudsat. Forvaltningen har omprioriteret midler inden for delområdet med henblik på at øge indsatsen for borgere i sygedagpengeforløb og i ressourceforløb, men faldet i det samlede antal ydelsesmodtagere betyder at budgettet ikke kan udnyttes fuldt ud.



Integrationsindtægter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		-108.736	-108.736
<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>Korrektioner betyder en reduktion af budgettet med 33,2 mio. kr. og omfatter to bevillingsændringer og en administrative omplacering, der foretages for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose:</p> <p>1) en tilbageførsel af 8,0 mio. kr. til kommunekassen, der skyldes ekstraintægter i 2022 fra grund- og resultattilskud vedrørende regulering fra tidligere år.</p> <p>2) en tilbageførsel af 22,7 mio. kr. til kommunekassen, der skyldes ekstraintægter fra det statslige grundtilskud, som kommunen modtager vedrørende fordrevne ukrainere og som ikke modsvares af tilsvarende udgifter i 2022, jf. 3).</p> <p>3) en administrative omplacering mellem delområder på bevillingen Efterspørgselsstyret indsats. Omplaceringen indebærer, at der flyttes 2,5 mio. kr. fra delområdet Integrationsindtægter til delområdet Integrationsprogrammer og danskundervisning, herunder 6,9 mio. kr. for at dække udgifterne til danskuddannelse og andre tilbud til fordrevne ukrainere, modgået delvist med 4,4 mio. kr. af færre indtægter fra grundtilskud for andre integrationsborgere.</p>			
Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	113.899	113.899	0
<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>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner betyder en reduktion af budgettet med 3,5 mio. kr. og omfatter en bevillingsændring og en administrative omplacering, der foretages for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose:</p> <p>1) en tilbageførsel af 6,0 mio. kr. til kommunekassen, der skyldes lavere efterspørgsel efter danskuddannelse primært fra udenlandske borgere i beskæftigelse.</p> <p>2) en administrative omplacering mellem delområder på bevillingen Efterspørgselsstyret indsats. Omplaceringen indebærer, at der flyttes 2,5 mio. kr. fra delområdet Integrationsindtægter til delområdet Integrationsprogrammer og danskundervisning, herunder 6,9 mio. kr. for at dække udgifterne til danskuddannelse og andre tilbud til fordrevne ukrainere, modgået delvist med 4,4 mio. kr. af færre indtægter fra grundtilskud for andre integrationsborgere.</p>			

<b>3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>7.199.954</b>	<b>7.199.954</b>	<b>0</b>
<p>På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 568,1 mio. kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose. Afvigelsen skyldes dels færre ydelsesmodtagere end budgetteret, der betyder, at udgifterne falder med 633,1 mio. kr., og dels en højere enhedspris, der betyder, at udgifter vokser med 65,1 mio. kr.</p> <p>Årsagen til den højere gennemsnitlige udgift er primært en efterbetaling i 2022 på ca. 106 mio. kr., der vedrører arbejdsløshedsdagpenge udbetalt i 2020 og 2021. Efterbetalingen skyldes, at en underleverandør for sent har videreleveret et større antal indberetninger til det fælleskommunale IT-system Ydelsesrefusion, der beregner kommunernes medfinansiering af a-dagpenge. Sagen har ikke haft betydning for ydelser til borgere og virksomheder.</p> <p>Forbrugsskønnet er baseret på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse pr. august 2022 samt udviklingen i antallet af ydelsesmodtagere og udgifter i 2022.</p> <p>Der er redegjort for de enkelte delområder neden for.</p>			
<b>A-dagpenge</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>1.730.509</b>	<b>1.730.509</b>	<b>0</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>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 226,5 mio.kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2022 tager udgangspunkt i 14.458 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.957,0 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomiske Redegørelse pr. august 2021.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomiske Redegørelse pr. august 2022, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 12.050, hvilket er 2.408 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 321,6 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021 og 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 95,1 mio. kr. Den gennemsnitlige udgift er påvirket af en efterbetaling i 2022 på ca. 106 mio. kr., der vedrører ydelser udbetalt i 2020 og 2021, jf. de indledende bemærkninger til bevillingen.</p>			

Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		487.161	487.161
<p>Budgettet vedrører 1) ledighedsydelse til borgere, der er visiteret til fleksjob, 2) løntilskud til de virksomheder, der vælger at ansætte personer i fleksjob og 3) udgifter til seniorjob, der er til personer, der har opbrugt deres dagpengere tidligst fem år før efterlønsalderen.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 5,3 mio.kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2022 tager udgangspunkt i 4.200 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 481,8 mio. kr.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.493, hvilket er 293 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 36,5 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021 og 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 31,2 mio. kr.</p>			
Kontanthjælp mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.270.003	1.270.003	0
<p>Budgettet vedrører forsørgelses- og tillægssydelse i form af kontant- og uddannelseshjælp, revalideringsydelse og integrationsydelse m.m.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 362,7 mio.kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2022 tager udgangspunkt i 14.791 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.632,7 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomiske Redegørelse pr. august 2021.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomiske Redegørelse pr. august 2022, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 11.650, hvilket er 3.141 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 383,2 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021 og 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 20,5 mio. kr.</p>			

Sygedagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		875.676	875.676
<p>Budgettet vedrører udbetaling af sygedagpenge til arbejdsgivere, lønmodtagere og ledige med ret til a-dagpenge. Ydelsen omfatter endvidere regresindtægter for sygedagpengeforløb, der skyldes en arbejdsskade, og hvor arbejdsgiveren skal dække kommunens udgift.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 69,6 mio.kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2022 tager udgangspunkt i 6.931 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 806,1 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomiske Redegørelse pr. august 2021.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2022, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 7.500, hvilket er 569 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 66,4 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021 og 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 3,1 mio. kr.</p>			
Førtidspension	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	2.241.602	2.241.602	0
<p>Budgettet vedrører udbetaling af førtidspension til førtidspensionister og seniorenpension til seniorenpensionister.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 74,6 mio.kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2022 tager udgangspunkt i 16.200 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 2.316,2 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomiske Redegørelse pr. august 2021.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2022, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 16.058, hvilket er 143 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 53,5 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021 og 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 21,1 mio. kr.</p>			

Ressourceforløbsydelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		595.003	595.003
<p>Budgettet vedrører ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 20,8 mio.kr. for at tilpasse budgettet til forbrugsskønnet i nærværende prognose, og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.</p> <p>Det vedtagne budget 2022 tager udgangspunkt i 4.530 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 574,2 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomiske Redegørelse pr. august 2021.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt Økonomisk Redegørelse pr. august 2022, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.702, hvilket er 172 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 22,2 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2021 og 2022, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 1,4 mio.kr.</p>			
<b>Finansposter (HK 7)</b>			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	0	80	-80
<p>Finansposter (HK 7) omfatter renter m.v.</p> <p>Der forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr.</p> <p>Merforbruget vedrører et ekstraordinært gebyr på 0,1 mio. kr. til SKAT, hvor SKAT har oplyst at betalinger relateret til Kommunens Ydelsessystem (KY) ikke er sket rettidigt.</p>			
Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	0	0	0
<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>	0	0	0
<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>			