

Bilag 2: Forklaringer til det forventede regnskab

Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

Forventet regnskab pr. maj 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 (godkendt)	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	0,0	46,8	46,8	0,0
Beskæftigelsesindsats	IT-udgifter mm.	35,7	35,7	0,0	35,7	35,7	0,0
Beskæftigelsesindsats	Jobcenterdrift	748,1	753,5	-0,2	753,4	773,8	-20,4
Beskæftigelsesindsats	Løntilskud forsikrede	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	0,0
Beskæftigelsesindsats	Ydelsesadministration	140,5	140,5	0,1	140,6	145,4	-4,8
Beskæftigelsesindsats	Boliger til flygtninge	51,4	51,1	0,0	51,1	228,0	-176,9
Beskæftigelsesindsats	SUM	1.027,5	1.032,6	-0,1	1.032,5	1.234,6	-202,1
Integrationsindsats	Integrationsaktiviteter	11,8	11,8	-0,4	11,4	11,4	0,0
Integrationsindsats	SUM	11,8	11,8	-0,4	11,4	11,4	0,0
Administration	Adm. fællesudgifter	151,0	151,3	-0,2	151,1	153,3	-2,3
Administration	Support af jobcentre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Administration	SUM	151,0	151,3	-0,2	151,1	153,3	-2,3
SUM- SERVICE	SUM	1.190,2	1.195,7	-0,7	1.195,0	1.399,3	-204,4
Anlægsudgifter	Anlægsbeskæftigelse	11,6	15,8	-3,0	12,8	12,8	0,0
Anlægsindtægter	Anlægsbeskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg	SUM	11,6	15,8	-3,0	12,8	12,8	0,0
SUM- ANLÆG	SUM	11,6	15,8	-3,0	12,8	12,8	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Beskæftigelsestilbud	585,4	586,7	0,0	586,8	586,8	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integration og danskudd.	135,2	135,2	44,0	179,2	179,2	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integrationsindtægter	-77,8	-77,8	-44,0	-121,8	-175,8	54,0
Indsatsrammen	SUM	642,7	644,1	0,0	644,1	590,1	54,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	A-dagpenge mm	1.821,1	1.821,1	0,0	1.821,1	1.893,5	-72,4
Efterspørgselsstyrede overførsler	Fleksjob, mm.	788,0	788,0	0,0	788,0	773,6	14,4
Efterspørgselsstyrede overførsler	Kontanthælp mm	1.066,2	1.066,2	0,0	1.066,2	1.057,4	8,8
Efterspørgselsstyrede overførsler	Sygedagpenge mm	923,9	923,9	0,0	923,9	907,5	16,3
Efterspørgselsstyrede overførsler	Førtidspension mm	3.206,9	3.206,9	0,0	3.206,9	3.222,1	-15,2
Efterspørgselsstyrede overførsler	Ressourceforløb mm	617,1	617,1	0,0	617,1	562,7	54,4
Efterspørgselsstyrede overførsler	Enkeltydelser mm	80,8	80,8	0,0	80,8	80,8	0,0
Overførselsrammen	SUM	8.504,0	8.504,0	0,0	8.504,0	8.497,6	6,4
SUM-OVERFØRSLER MV.	SUM	9.146,7	9.148,1	0,0	9.148,1	9.087,7	60,4
I alt excl. finansposter		10.348,6	10.359,5	-3,7	10.355,8	10.499,8	-144,0
Finansposter	Finansposter i alt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt inkl. finansposter		10.348,6	10.359,5	-3,7	10.355,8	10.499,8	-144,0

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

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

Korrigeret budget (godkendt) er gældende budget pr. primo maj 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. sagen om bevillingsmæssige ændringer fra december 2024 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. maj) 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	1.032.531	1.234.630	-202.099

På bevillingen, Beskæftigelsesindsatsen, forventes et merforbrug på 202,1 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Der forventes balance på den almindelige drift. Merforbruget på 202,1 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 236,5 mio. kr. og heraf er 34,4 mio. kr. finansieret via ekstramidler. Det bemærkes, at der på bevillingen Administration herudover afholdes udgifter på 2,3 mio. kr. til ekstraordinære administrative opgaver for personer, der fordrevet fra Ukraine.

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

Erhvervsservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	46.777	46.777	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).

IT-udgifter mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	35.680	35.680	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).

Jobcenterdrift	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	753.361	773.780	-20.419
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 20,4 mio. kr. Korrektioner omfatter fire bevillingsmæssige ændringer: a) en reduktion af budgettet med 1,1 mio. kr., der vedrører rettelse af en fejl ved udmøntning af bolig- hjemløsemidler, jf. budgetnotaterne SO01b (Budgetaftale 2024) og SO18 (Budgetaftale 2025). b) en reduktion af budgettet med 0,1 mio. kr. fordi BIFs endelige administrationsbidrag til Seniorpension for 2025 er lavere end bevilget. c) en forøgelse af budgettet med 0,7 mio. kr., der skyldes aftalt arbejdsdeling mellem BIF og SOF ifm. Lov om ret til lommepengejob til kriminalitetstruede unge. d) en forøgelse af budgettet med 0,2 mio. kr., der er givet med henblik på upcycling af brugte skriveborde. Merforbruget på 20,4 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
	140.570	145.371	-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 bevillingsmæssig ændring, der betyder en forøgelse af budgettet med 0,1 mio. kr. grundet et mindre økonomisk udestående i forbindelse med samlingen af den økonomiske sagsbehandling i BIF. 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	228.000	-176.879
Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge. Redegørelse for forventet afvigelse: Der forventes et merforbrug på 176,9 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.			

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). Korrektioner omfatter tre bevillingsmæssige ændringer: a) en reduktion af budgettet med 0,5 mio.kr. Midlerne overføres til TMU med henblik på en oplysningsindsats målrettet københavnske boligudlejere om diskriminationsproblematikker på boligområdet, jf. BIU-møde den 4/12-2024 (pkt. 3). b) en forøgelse af budgettet med 0,4 mio. kr. Midlerne vedrører et eksternt projekt, National hotline 2025, og forøgelsen modsvares af en tilsvarende reduktion i 2025, hvor tilskuddet modtages. c) en reduktion af budgettet med 0,3 mio. kr. Midlerne overføres til KFU med henblik på en model med indgåelse af partnerskaber med udvalgte foreninger, der arbejder med forebyggelse af diskrimination, racisme og hadforbrydelser, jf. BIU-møde den 4/12-2024 (pkt. 3).			
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	151.062	153.335	-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
	151.062	153.335	-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 tre bevillingsmæssige ændringer med mindre beløb, der betyder en samlet reduktion af budgettet på 0,2 mio. kr. 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	12.762	12.762	0

Bevillingen omfatter alle udvalgte anlægsbevillinger.

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

Korrektioner omfatter tre bevillingsmæssige ændringer:

- a) reduktion af budgettet med 2,7 mio. kr. grundet mindreforbrug på to anlægsprojekter (Nytteindsats og Pavillon Bådehavnsgade), der blev afsluttet i 2024, jf. BIU 31/3-2025 pkt. 9 om Årsregnskabet for 2024. Mindreforbruget skal overføres til kommunekassen
- b) forøgelse af budgettet med 0,5 mio. kr. i 2025. Beløbet modtages som udmøntning af Biodiversitetspuljen og midlerne anvendes i forbindelse med etablering af Gårdhaven i Jobcentret på Gammel Køge Landevej (ny bevilling)
- c) en omplacering af bevilling på 0,8 mio. kr. fra 2025 til 2026 grundet ny tidsplan for projektet Automatisering af administrative funktioner

I budgettet indgår tre budgetposter (pkt. d-f) fra overførselssagen 2024 til 2025:

- d) forøgelse af budgettet med 2,0 mio. kr. fra den tekniske overførselssag som følge af et mindreforbrug på anlægsområdet i 2024, der overføres til 2025
- e) en forøgelse af budgettet med 1,2 mio. kr. i 2025 (samt 1,7 mio. kr. i 2026) fra overførselssagen til Digitalt samtykke (ny bevilling)
- f) en forøgelse af budgettet med 1,0 mio. kr. i 2025 (samt i alt 2,3 mio. kr. i 2026 og 2027) fra overførselssagen til Selvbetjent vejledning (ny bevilling)

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	644.081	590.081	54.000

På bevillingen, Efterspørgselsstyret indsats, forventes et mindreforbrug på 54,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Mindreforbruget vedrører udgifter og indtægter relateret til personer, der er fordrevet fra Ukraine, hvor ekstra integrationsindtægter (grundtilskud og resultattilskud) kun delvist udlignes af ekstra udgifter til integrationsprogrammer og danskuddannelse.

Mindreforbrug på bevillingen overføres forventeligt til kommunekassen via bevillingsmæssige ændringer i forbindelse med 2. regnskabsprognose.

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

Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	586.755	586.755	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 bevillingsmæssig ændring, der betyder en forøgelse af budgettet med 0,03 mio. kr. i 2025 mod en tilsvarende nedskrivning af budgettet i 2026. Ændringerne vedrører det eksterne projekt (124) Minkmidler 2023 og indebærer, at der kan afholdes udgifter til projektet i 2025 og modtages indtægter i 2026.

Integrationsindtægter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-121.850	-175.850	54.000

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:

Der forventes et mindreforbrug på 54,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner).

Korrektioner omfatter en reduktion af budgettet med 44,0 mio. kr. via en administrativ omplacering til delområdet Introduktionsprogrammer og danskundervisning. Forøgelsen på delområdet Introduktionsprogrammer og danskundervisning dækker de forventede udgifter til integrationsprogrammer og danskuddannelse til fordrevne ukrainere.

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.

Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	179.176	179.176	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 forøgelse af budgettet med 44,0 mio. kr. via en administrativ omplacering fra delområdet Integrationsindtægter til nærværende delområde. Forøgelsen af budgettet dækker de forventede udgifter til integrationsprogrammer og danskuddannelse til fordrevne ukrainere.

Forbruget til danskuddannelse til selvforsørgede har været stigende i de senere år og på den baggrund følger forvaltningen udgifterne tæt med henblik på at vurdere risikoen for et merforbrug på området.

3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	8.503.996	8.497.636	6.360
På bevillingen, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes et mindreforbrug på 6,4 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Forbrugsskønnet er baseret på Økonomiministeriets Økonomiske Redegørelse pr. december 2024 samt udviklingen i antallet af ydelsesmodtagere og udgifter i 2024 og i starten af 2025. Eventuelt mindreforbrug på bevillingen overføres forventeligt til kommunekassen via bevillingsmæssige ændringer i forbindelse med 2. regnskabsprognose. Der er redegjort for de enkelte delområder neden for.			
A-dagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.821.129	1.893.499	-72.370
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 merforbrug på 72,4 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). 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. december 2024, forudsættes antallet af helårsydelsesmodtagere at blive 12.755, hvilket er 514 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 76,6 mio. kr. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2024 og i starten af 2025, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 4,2 mio. kr.			
Enkeltydelse og personlige tillæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	80.821	80.821	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).			

Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	788.027	773.607	14.420
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: Der forventes et mindreforbrug på 14,4 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). 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 5.840, hvilket er som forudsat. Det betyder isoleret set ingen ændring i udgifterne. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2024 og i starten af 2025, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 14,4 mio. kr.			
Kontanthjælp mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.066.188	1.057.368	8.820
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 8,8 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Det vedtagne budget 2025 tager udgangspunkt i 9.296 helårssydelsesmodtagere 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. december 2024, forudsættes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 9.733, hvilket er 437 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 53,2 mio. kr. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2024 og i starten af 2025, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 62,0 mio. kr.			

Sygedagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	923.856	907.546	16.310
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: Der forventes et mindreforbrug på 16,3 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Det vedtagne budget 2025 tager udgangspunkt i 7.584 helårssydelsesmodtagere 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. december 2024, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 7.729, hvilket er 145 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 17,7 mio. kr. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2024 og i starten af 2025, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 34,0 mio. kr.			
Førtidspension	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	3.206.882	3.222.072	-15.190
Budgettet vedrører udbetaling af førtidspension til førtidspensionister og seniorpension til seniorpensionister. Der forventes et merforbrug på 15,2 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). 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. december 2024, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 19.620, hvilket er som forudsat. Det betyder isoleret set ingen ændring i udgifterne. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2024 og i starten af 2025, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 15,2 mio. kr.			

Ressourceforløbsydelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	617.092	562.722	54.370
Budgettet vedrører ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb. Redegørelse for forventet afvigelse: Der forventes et mindreforbrug på 54,4 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). 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 4.168, hvilket er 395 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 53,5 mio. kr. På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2024 og i starten af 2025, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 0,9 mio.kr.			
Finansposter (HK 7)			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	0	29	-29
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			