

Bilag 1: Forklaringer til det forventede regnskab

1. Baggrund for regnskabsprognosen

Ifølge styrelsesvedtægten skal udvalget sikre overholdelse af udvalgets økonomiske ramme. For at sikre en systematisk opfølgning på økonomien udarbejdes der tre gange om året et forventet regnskab, der har fokus på det forventede årsresultat. Forventningerne til årsresultatet opstilles på baggrund af prognoser for aktivitets- og udgiftsudviklingen, som er baseret på hidtidigt indgåede aftaler og forbrug, den historiske aktivitets- og udgiftsudvikling hen over året på området samt Finansministeriets konjunkturprognoser. Opfølgningen har fokus på udviklingen i aktivitet, enhedsomkostninger og resultater.

Det er et krav, at det forventede regnskab skal aflægges på udvalgets forskellige bevillinger. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har bevillinger inden for fire områder.

- 1 Service
- 2 Anlæg
- 3 Overførsler mv.
- 4 Finansposter

Ovenstående fire såkaldte styringsområder har forskellig styrbarhed for udvalgene.

Ad 1) Udgifter, der ligger under Service, betragtes som styrbare udgifter, og forvaltningerne er derfor pålagt et større økonomisk styringskrav end på de øvrige styringsområder. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har følgende bevillinger under styringsområdet, Service.

- Bevillingen "Beskæftigelsesindsats" vedrører jobcentre (primært samtaler) og ydelsesservice.
- Bevillingen "Integrationsaktiviteter" vedrører integrationspuljen på integrationsområdet.
- Bevillingen "Administration" vedrører centralforvaltningen.

Ad 2) Styringsområdet, Anlæg, omfatter Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets anlægsprojekter.

Ad 3) Styringsområdet, Overførsler mv., består af Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets bevillinger "Efterspørgselsstyrede overførsler" og "Efterspørgselsstyret indsats".

- Bevillingen "Efterspørgselsstyrede overførsler" omfatter primært forsørgelsesydelse – fx kontanthjælp, a-dagpenge og sygedagpenge. Retten til forsørgelsesydelse og deres størrelse er lovbestemt og er derfor ikke regulerbare og desuden stærkt konjunkturfølsomme.
- Bevillingen "Efterspørgselsstyret indsats" omfatter beskæftigelsestilbud i kommunens beskæftigelsescentre og hos de eksterne leverandører. Også dette bevillingsområde påvirkes af konjunkturudviklingen, men er samtidig et område, som kommunen har en vis indflydelse på.

Ad 4) Styringsområdet, Finansposter, omfatter balanceposter, fx kortfristet og langfristet gæld og tilgodehavender.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget kan som udgangspunkt selv godkende omplaceringer af midler inden for en bevilling, mens Økonomiudvalget og Borgerrepræsentation skal godkende omplaceringer mellem to bevillinger.

Indhold i regnskabsprognosen

I afsnit 2 beskrives de vigtigste konklusioner i prognosen fokuseret på to styringsområder, Service og Overførsler mv.

Afsnit 3 beskriver de forventede korrektioner til budgettet, herunder bevillingsmæssige ændringer.

I afsnit 4 følger en mere detaljeret gennemgang af skøn over forbrug for hovedaktiviteterne under de enkelte bevillinger.

Som appendiks er vedlagt en oversigt over antal ydelsesmodtagere og gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager, en oversigt om refusion og en oversigt med opfølgning på de afsatte midler til modtagelse af flygtninge i 2016.

2. Sammenfatning af regnskabsprognosen

Tabel 1: Forventet regnskab pr. 30.06.2016

Forventet regnskab pr. 30.06.2016

Bevilling (1000 kr)	Vedttaget budget 2016	Periodiseret budget	Korrigeret budget	Forbrug ÅTD	Forventet Forbrug	Forventede korrektioner til budgettet	Korrigeret budget efter forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*	Afvigelse ml. Periodiseret budget og forbrug ÅTD	Afvigelse ml. vedtaget budget og forventet forbrug
<i>Service</i>	821.823	410.280	845.603	411.661	850.544	4.941	850.544	-	-1.381	-28.721
1810 - Beskæftigelsesindsatsen	655.742	340.799	676.129	344.861	692.224	16.095	692.224	-	-4.063	-36.482
1815 - Integrationsaktiviteter	10.346	3.974	10.346	3.679	10.298	-48	10.298	-	295	48
1821 - Administration	155.735	65.507	159.128	63.120	148.022	-11.106	148.022	-	2.387	7.713
<i>Anlægsudgifter (brutto)***</i>	1.217	398	14.074	583	14.074	-	14.074	-	-185	-12.857
3815 - Beskæftigelsesindsatsen	1.217	398	14.074	583	14.074	-	14.074	-	-185	-12.857
<i>Anlægsindtægter</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3815 - Beskæftigelsesindsatsen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Overførsler</i>	6.514.101	3.089.804	6.548.919	3.041.935	6.312.612	-116.489	6.432.430	119.818	47.869	201.489
7810 - Efterspørgselsstyret indsats	614.826	106.602	644.244	272.898	633.733	-10.511	633.733	-	-166.296	-18.907
7828 - Efterspørgselsstyrede overførsler	5.899.275	2.983.202	5.904.675	2.769.037	5.678.879	-105.978	5.798.697	119.818	214.165	220.396
<i>Renter, tilskud, (HK7)</i>	-	-	-	-0	-	-	-	-	0	-
Renter m.v.	-	-	-	-0	-	-	-	-	0	-
Skatter, tilskud og udligning	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Balanceforskydninger (HK8)</i>	-	-	-	134.615	-4.200	-	-	4.200	-134.615	4.200
Langfristede balanceposter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Øvrige balanceposter**	-	-	-	134.615	-4.200	-	-	4.200	-134.615	4.200
Ialt	7.337.141	3.500.482	7.408.596	3.588.794	7.173.030	-111.548	7.297.048	124.018	-83.312	164.111

*OBS! Mindreforbrug angives med plus - dvs. positivt fortegn. Merforbrug angives med negativt fortegn (minus).

** Der er ikke krav om budgettering på Øvrige balanceposter

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

Vedttaget budget 2016 er det budget for 2016, som blev vedtaget af Borgerrepræsentation den 1. oktober 2015.

Periodiseret budget er den del af budgettet for 2016, som forventes forbrugt efter 1. halvår 2016.

Korrigeret budget er det budget for 2016, der er gældende med Borgerrepræsentations beslutninger til og med den 22. juni 2016. Korrektionerne omfatter bl.a. bevillingsmæssige ændringer pr. april 2016 og overførselssagen 2015 til 2016.

Forbrug ÅTD er den del af budgettet for 2016, som faktisk er forbrugt efter 1. halvår 2016.

Forventet forbrug viser skønnet over forbruget for 2016.

Forventede korrektioner til budgettet er kendte korrektioner til budgettet, som ikke er godkendt af Borgerrepræsentationen pr. 22. juni 2016. Kendte korrektioner omfatter bl.a. bevillingsmæssige ændringer pr. august 2016, jf. afsnit 3.

Korrigeret budget efter forventede korrektioner er Korrigeret budget plus Forventede korrektioner til budgettet.

*Forventet afvigelse efter forventede korrektioner** er Korrigeret budget efter forventede korrektioner minus Forventet forbrug.

Afvigelse mellem periodiseret budget og Forbrug ÅTD er Periodiseret budget minus Forbrug ÅTD.

Afvigelse mellem vedtaget budget og forventet forbrug er Vedtaget budget minus Forventet forbrug.

2.1. Regnskabsprognosen hovedkonklusioner

Forvaltningen forventer følgende afvigelser mellem forbrugsskønnet og det korrigerede budget efter forventede korrektioner:

Efterspørgselsstyrede overførsler	- et mindreforbrug på 119,8 mio. kr.
Finansposter	- en afvigelse på 4,2 mio. kr.

På servicerammen, anlægsrammen og indsatsrammen forventes ingen afvigelse.

Forventede korrektioner er nærmere beskrevet i afsnit 3. Forventede korrektioner omfatter bl.a. en nedjustering på 3,3 mio. kr. af budgettet til modtagelse af flygtninge i Københavns Kommune i 2016 på grund af færre flygtninge end forudsat. Der henvises til appendiks, hvor der er særskilt opfølgning på dette budget.

De enkelte områder gennemgås nærmere neden for.

2.2. Service

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

2.3. Anlægsrammen

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

2.4. Efterspørgselsstyrede overførsler

Der forventes et mindreforbrug på 119,8 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter blandt andet en nedskrivning af budgettet på 119,8 mio. kr. som følge af et forventet mindreforbrug af bevilingen. Mindreforbruget før denne nedskrivning udgør 239,6 mio. kr., og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.

Skønnet for forbruget er baseret på et skøn for antal ydelsesmodtagere samt de tilhørende gennemsnitlige udgifter pr. ydelsesmodtager. Skønnet for antallet af ydelsesmodtagere er baseret på den hidtidige udvikling i antallet af ydelsesmodtagere i 2016 samt på tendenserne i Finansministeriets Økonomiske Redegørelse fra maj 2016. Skønnene for de gennemsnitlige udgifter pr. ydelsesmodtager er baseret på de realiserede bruttopriser i 2015 og i de første måneder af 2016 samt de senest opgjorte refusionsprocenter. Der er fortsat en vis usikkerhed om skønnet på grund af usikkerhed om dels ledighedsudviklingen i Københavns Kommune og dels udviklingen i refusionsprocenterne, hvor der kun er et begrænset erfaringsbaseret grundlag siden refusionsomlægningen pr. 1. januar 2016.

Kontanthjælp mm.

Der forventes et mindreforbrug på 303,3 mio. kr. Det skyldes færre ydelsesmodtagere (ca. 2.760 fuldtidspersoner), der betyder et mindreforbrug på 318,4 mio. kr., hvilket delvist modgås af en højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager, der får udgifterne til at vokse med 15,1 mio. kr.

A-dagpenge mm.

Der forventes et mindreforbrug på 78,1 mio. kr. Det skyldes dels færre ydelsesmodtagere (ca. 250 fuldtidspersoner), der betyder et mindreforbrug på 32,8 mio. kr., og dels en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager, der får udgifterne til at falde med 45,3 mio. kr.

Sygedagpengemodtagere

Der forventes et merforbrug på 98,1 mio. kr. Det skyldes dels flere ydelsesmodtagere (ca. 820 fuldtidspersoner), der betyder et merforbrug på 94,5 mio. kr., og dels en højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager, der får udgifter til at vokse med 3,6 mio. kr.

Øvrige områder (fleksjob, ledigheds- og ressourceforløbsydelse og seniorjob)

Der forventes et merforbrug på 43,7 mio. kr. Det skyldes dels flere ydelsesmodtagere (ca. 460 fuldtidspersoner), der betyder et merforbrug på 27,0 mio. kr., og dels en højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager, der får udgifter til at vokse med 16,7 mio. kr.

2.5. Efterspørgselsstyret indsats

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

Budgettet til efterspørgselsstyret indsats i øvrigt er opdelt i en række delbudgetter, og en række mindre afvigelser på de enkelte delbudgetter indebærer, at forbruget samlet set forventes at svare til budgettet.

2.6. Finansposter

Der forventes en afvigelse på 4,2 mio. kr. i forhold til budgettet på grund af balanceforskydninger vedrørende refusion og afregning af statslige projekter. Afvigelsen har ingen likviditetsmæssig betydning.

3. Forventede korrektioner til budgettet

Forvaltningen forventer en række korrektioner til Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets budget, jf. tabel 2.

I forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer, der forelægges Beskæftigelses- og Integrationsudvalget den 15. august 2016, forventer forvaltningen følgende påvirkninger af det korrigerede budget i 2016:

1. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget modtager netto 766.000 kr. i 2016 fra Økonomiudvalget. Midlerne hører til bevillingen Beskæftigelsesindsats (Jobcenterdrift). Omplacering sker fordi Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen afholder udgifter til boligplacering af flygtninge.
2. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver varigt i alt 763.000 kr. til Økonomiudvalget. Midlerne hører til bevillingen Beskæftigelsesindsats (IT-udgifter mm.). Omplaceringen sker fordi en række priser på IT-ydelser reduceres (jf. beslutning i Økonomikredsen den 4/4-2015).
3. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver varigt 115.000 kr. til Økonomiudvalget. Midlerne hører til bevillingen Administration. Omplaceringen sker fordi PC infrastrukturbevillingen reguleres (jf. beslutning i Økonomikredsen den 4/4-2015).
4. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen omplacerer 9.800.000 kr. i 2016 og 2017 og herefter varigt 4.2000.000 kr. fra bevillingen Administration til bevillingen Beskæftigelsesindsats (jobcenterdrift). Midlerne vedrører BIF Uddannelsen og blev tilført i budgetaftale 2016. Midlerne omplaceres til den bevilling, hvor udgifterne afholdes.
5. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen modtager 40.000 kr. i 2016 og 2017. Midlerne vedrører Beskæftigelsesindsats (jobcenterdrift – 25.000 kr.) og Efterspørgselsstyret indsats (Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb – 15.000 kr.). Omplaceringen sker som led i en korrektion af effektivisering af central styring og genopretning af energiforbrugende tekniske anlæg.
6. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget omprioriterer 500.000 kr. i 2016 mellem budgetposter vedrørende de afsatte midler til modtagelse af flygtninge i 2016. Omplacering sker fordi Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen afholder flere udgifter til boligplacering af flygtninge end tidligere forudsat og færre udgifter end forudsat på andre poster.
7. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver 3.314.000 kr. til Økonomiudvalget (kassen). Midlerne vedrører Beskæftigelsesindsats (jobcenterdrift -1.135.000 kr.), Administration (- 890.000 kr.), Efterspørgselsstyret indsats (fordelt på Integrationsindtægter – +731.000 kr. og Integrationsprogrammer – -859.000 kr.) og Efterspørgselsstyrede overførsler (kontanthjælp mm. -1.161.000 kr.) Omplaceringen sker fordi der forventes et mindreforbrug af midlerne til modtagelse af flygtninge i Københavns Kommune i 2016 som følge af færre flygtninge end forudsat.
8. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver 119.817.000 kr. til Økonomiudvalget (kassen). Midlerne vedrører bevillingen, Efterspørgselsstyrede overførsler. Omplaceringen sker på grund af et forventet mindreforbrug på bevillingen.

Endvidere forventes følgende korrektioner til budgettet:

1. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver 1.489.000 kr. til Økonomiudvalget. Midlerne vedrører Beskæftigelsesindsats (jobcenterdrift - 1.140.000 kr.), Administration (301.000 kr.) og Integrationsaktiviteter (48.000 kr.). Omplaceringen sker som følge af nye skøn for prisregulering af løn- og driftsudgifter, der betyder lavere udgifter.
2. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget afgiver 10.856.000 kr. til Økonomiudvalget i forbindelse med DUT-sagen. Midlerne vedrører Beskæftigelsesindsats (fordelt på jobcenterdrift – 3.261.000 kr. og Ydelsesadministration - 3.281.000 kr.) og Efterspørgselsstyret indsats (fordelt på Beskæftigelsestilbud – -14.832.000 kr. og Integrationsprogrammer – -2.566.000 kr.). Omplaceringen sker på baggrund af en vurdering af de økonomiske konsekvenser ved ny lovgivning.

Endelig forventes følgende korrektion til budgettet, som dog først optages som en bevillingsmæssig ændring i forbindelse med opdaterede skøn i oktoberprognosen:

3. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen forventes at modtage 24.000.000 mio. kr. i 2016 fra Økonomiudvalget (kassen) i forbindelse med de bevillingsmæssige ændringer pr. oktober samt en tilsvarende reduktion i 2017. Midlerne vedrører Beskæftigelsesindsats (jobcenterdrift - 2.000.000 kr.), Efterspørgselsstyret indsats (Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb - 7.000.000 kr.) og Efterspørgselsstyrede overførsler - 15.000.000 kr.). Baggrunden er et nyt regnskabsprincip for projekter, der betyder, at årsregnskabet kun kan indeholde projektindtægter, der er indbetalt til kommunen. Det nye princip indebærer en tidsmæssig forskydning i regnskabsføringen af projektindtægter, og dermed typisk et løbende merforbrug på projekter indtil projektafslutningen, hvorefter projektregnskabet udviser balance ved modtagelse af de sidste projektindtægter. Der forventes ikke forbrugsbegrænsninger i 2016 og frem som følge af det nye regnskabsprincip.

Desuden er der bevillingsmæssige ændringer vedrørende projekter mv. med eksterne midler, men disse ændringer påvirker ikke udvalgets (netto-)budget.

Tablet 2: Specifikation af forventede korrektioner (1.000 kr.)

Bevilling i 1.000 kr.	Forventede korrektioner i alt	Opdeling af korrektion					
		Bevillingsmæssige ændringer - BIU *	Bevillingsmæssige ændringer - BR **	DUT-sagen	p/l-regulering	Anlægs- perfor- disering	Øvrige
<i>Serviceammen</i>	4.941	-2.112	0	6.542	-1.489	0	2.000
Beskæftigelsesindsats	16.095	8.693		6.542	-1.140		2.000
Integrationsaktiviteter	-48				-48		
Administration	-11.106	-10.805			-301		
Løntilskud til forsikrede	0						
<i>Anlæg</i>	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg	0						
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>	-116.489	-121.091	0	-17.398	0	0	22.000
Efterspørgselsstyrede overførsler	-105.978	-120.978					15.000
Efterspørgselsstyret indsats	-10.511	-113		-17.398			7.000
<i>Finansposter</i>	0	0	0	0	0	0	0
Renter, tilskud, m.v. (HK 7)	0						
Balanceforskydninger (HK 8)	0						
I alt	-111.548	-123.203	0	-10.856	-1.489	0	24.000

*Korrektionerne omhandler bevillingsmæssige ændringer, der behandles af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (BIU) den 15. august 2016, af Økonomiudvalget (ØU) den 23. august 2016 og af Borgerrepræsentationen (BR) den 1. september 2016.

** Korrektionerne omhandler øvrige bevillingsmæssige ændringer, der behandles af ØU den 23. august 2016 og af BR den 1. september 2016.

4. Redegørelse for afvigelser på bevillinger og hovedaktiviteter

* Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner (1.000 kr.)

Service

1810 - Beskæftigelsesindsatsen	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse i fht. Korrigeret budget
Prognose	655.742	692.224	692.224	-

På bevillingsområdet, Beskæftigelsesindsats, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).

Der er redegjort for forventede korrektioner til budgettet i afsnit 3.

Erhvervsservice	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	44.431	43.319	43.319	-

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 håndterer opgaven med vækstrådgivning af etablerede virksomheder i hovedstadsregionen, 3) Tilskud til erhvervsfremmende aktører og arrangementer og 4) Finansiering af projekter med det formål at fremme erhvervs- og vækstudvikling.

1) Redegørelse for forventet afvigelse

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

IT-udgifter mm.	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	40.190	44.249	44.249	-

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

2) Redegørelse for forventet afvigelse

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

Jobcenterdrift	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	489.185	517.839	517.839	-

Området omfatter indsatsen i Jobcenter København til ledige borgere, herunder blandt andet de lovpligtige samtaler med ydelsesmodtagere, samt den virksomhedsrettede indsats.

3) Redegørelse for forventet afvigelse

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

Løntilskud dagpengemodtagere	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	3.043	3.043	3.043	-

Området omfatter arbejdsgiverudgifter (først og fremmest pension) til dagpenge- og arbejdsmarkedsydelsesmodtagere ansat med løntilskud på Københavns Kommunes arbejdspladser. Puljen dækker arbejdsgiverudgifter for løntilskudspladser for de pladser som Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har budget til. Disse pladser er fordelt mellem forvaltningerne. Hvis en forvaltning bruger flere pladser end disse skal forvaltningerne selv afholde arbejdsgiverudgifterne for disse løntilskudspladser.

4) Redegørelse for forventet afvigelse

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

Ydelsesadministration	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	78.893	83.774	83.774	-
Området omfatter administration af alle forsørgelsesydelse til alle ledige kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, revalidender, sygedagpengemodtagere, modtagere af ressourceforløbsydelse og personer på ledighedsydelse, mv.				
5) <i>Redegørelse for forventet afvigelse</i> Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).				
Øvrige	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-	-
Forvaltningen har ikke budget under øvrige områder under bevillingen Beskæftigelsesindsats.				
1815 - Integrationsaktiviteter	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse i fht. Korrigeret budget
Prognose	10.346	10.298	10.298	-
Området omfatter forskellige særlige integrationsindsatser i Københavns Kommune.				
Der er redegjort for forventede korrektioner til budgettet i afsnit 3.				
6) <i>Redegørelse for forventet afvigelse</i> Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).				
1821 - Administration	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse i fht. Korrigeret budget
Prognose	155.735	148.022	148.022	-
Området omfatter alle tværgående opgaver i centralforvaltningen, det vil sige servicering af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, direktionsbetjening, kompetenceudvikling, koordinering, økonomi- og resultatstyring, gennemførelse af udbud mv.				
Der er redegjort for forventede korrektioner til budgettet i afsnit 3.				
7) <i>Redegørelse for forventet afvigelse</i> Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).				

Anlægsudgifter

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	1.217	14.074	14.074	-

Området omfatter alle forvaltningens anlægsprojekter.

Der er redegjort for eventuelle forventede korrektioner i afsnit 3. Budgettet er siden aprilprognosen tilført 3,0 mio. kr. i ny bevilling for projekt automatik i jobcentrene (BR 2016/04/28 - pkt. 34) fra Investeringspulje 2016-2017 Smarte investeringer i kernevelværdien.

8) Redegørelse for forventet afvigelse

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

Anlægsindtægter

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-	-

Forvaltningen har ikke budget under Anlægsindtægter.

Overførsler mv.

7810 - Efterspørgselsstyret indsats	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	614.826	633.733	633.733	-

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

Der er redegjort for forventede korrektioner til budgettet i afsnit 3.

Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	561.346	581.747	581.747	-

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

9) Redegørelse for forventet afvigelse

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

Delbudgetter

Det samlede budget er opdelt i en række delbudgetter, og en række mindre afvigelser på de enkelte delbudgetter indebærer, at forbruget samlet set forventes at svare til budgettet. Forvaltningen vurderer, at økonomien er presset på grund af færre refusionsindtægter (pga. færre ledige) og målgruppeforskydninger. Mht. sidstnævnte er der fx flere borgere i ressourceforløb end forudsat, og den gennemsnitlige aktiveringsudgift til denne målgruppe er højere end til aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere.

Integrationsindtægter	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-57.520	-60.189	-60.189	-

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.

10) Redegørelse for forventet afvigelse

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

Indtægtsniveauet er usikkert som følge af, at indtægterne afhænger af antal nytillflyttere i året (omfattet af integrationsloven), herunder andelen af uledsagede flygtningebørn, som giver et større tilskud.

Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	111.000	112.175	112.175	-

Området omfatter introduktionsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrationsloven samt danskundervisning til personer omfattet af danskuddannelsesloven. Aktiviteterne omfatter aktiveringsforløb og danskundervisning, herunder såvel den ordinære danskuddannelse som arbejdsmarkedsrettet dansk.

11) Redegørelse for forventet afvigelse

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

Udgiftsniveauet er usikkert som følge af ny lovgivning, jf. udmøntning af trepartsaftalen om arbejdsmarkedsintegration mellem regeringen og arbejdsmarkedets parter.

7828 - Efterspørgselsstyrede overførsler	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	5.899.275	5.798.697	5.678.879	119.818

På bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler forventes et mindreforbrug på 119,8 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter blandt andet en nedskrivning af budgettet på 119,8 mio. kr. som følge af et forventet mindreforbrug på bevillingen. Mindreforbruget før denne nedskrivning udgør 239,6 mio. kr. Der er redegjort for forventede korrektioner til budgettet i afsnit 3.

A-dagpenge	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.739.123	1.715.087	1.676.051	39.036

Ydelsen omfatter medfinansiering af a-dagpenge og arbejdsmarkedsydelse, som a-kasserne udbetaler til forsikrede ledige medlemmer af a-kassen, udgifter til offentlig og privat løntilskud til samme målgruppe samt jobrotationsydelse.

12) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et mindreforbrug på 39,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter blandt andet en nedskrivning af budgettet på 39,0 mio. kr. som følge af et forventet mindreforbrug på denne ydelse. Mindreforbruget før denne nedskrivning udgør 78,1 mio. kr., og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.

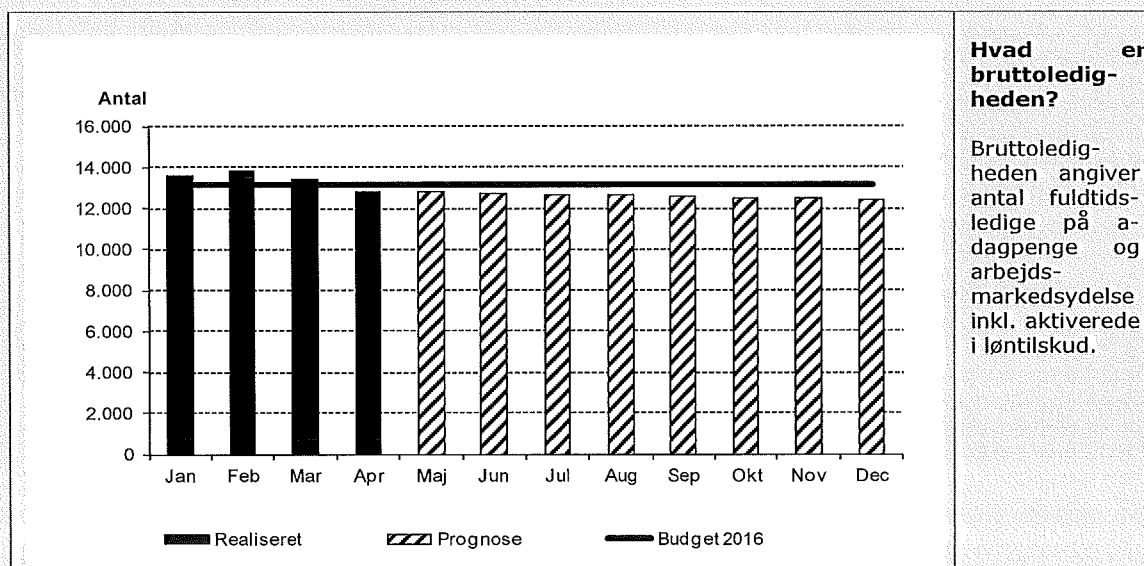
Det vedtagne budget 2016 tager udgangspunkt i 13.113 helårssydelsesmodtagere. Dette er baseret på Finansministeriets Økonomiske redegørelse pr. august 2015.

På baggrund af de realiserede bestande i 2016 samt tendenserne i Økonomisk Redegørelse pr. maj 2016 vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 12.861 i 2016, hvilket er 252 modtagere mindre end forudsat i det vedtagne budget. Det lavere antal ydelsesmodtagere betyder isoleret set et fald i udgifterne på 32,8 mio. kr. til medfinansiering af a-dagpenge, mv. i forhold til det vedtagne budget.

Hertil kommer en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager, som forventes på baggrund af årsregnskabet for 2015 og udviklingen i 2016, herunder de opgjorte refusionsprocenter for 2016. Dette betyder, at udgifterne forventes at falde med 45,3 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Heri indgår et mindreforbrug på 12,0 mio. kr. vedrørende jobrotation, der dels skyldes lavere aktivitet.

Figur 1 viser, at antallet af ydelsesmodtagere hidtil i 2016 ligger over det niveau, der er forudsat på baggrund af det vedtagne budget. Det forventes, at antallet af helårssydelsesmodtagere i 2016 vil blive ca. 252 under niveauet i det vedtagne budget. Baggrunden for det forventede fald i antal helårssydelsesmodtagere er primært et fald i modtagere af arbejdsmarkedsydelse, der er en ordning under udfasning.

Figur 1. Udvikling i antallet af forsikrede bruttoledige i 2016.



Kilde: Jobindsats (foreløbige tal er offentliggjort til og med april 2016 - søjlerne viser realiserede ydelsesmodtagere og prognosen for samme, mens linjen over viser det budgetterede antal i det vedtagne budget).

Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		619.069	640.922	662.775

Ydelsen omfatter 1) ledighedsydelse til borgere, der er visiteret til fleksjob, 2) løntilskud til de virksomheder, der vælger at ansætte personer i fleksjob, 3) ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb og 4) udgifter til seniorjob, der er til personer, der har opbrugt deres dagpengeregulering og er fyldt 55 år.

13) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et merforbrug på 21,9 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter blandt andet en opskrivning af budgettet med 21,9 mio. kr. som følge af et forventet merforbrug på denne ydelse. Merforbruget før denne nedskrivning udgør 43,7 mio. kr., og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.

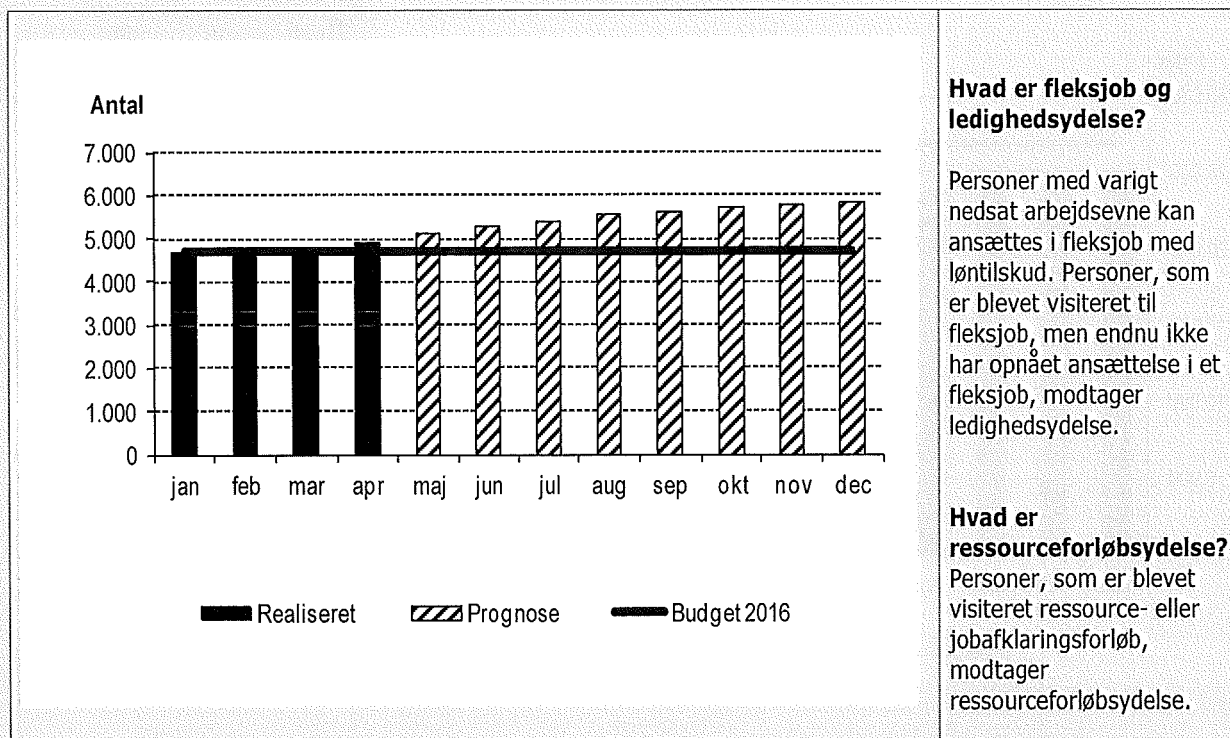
Det vedtagne budget 2016 tager udgangspunkt i 5.221 helårssydelsesmodtagere med et tilhørende budget på 619,1 mio. kr.

Antallet af helårssydelsesmodtagere forventes at blive ca. 459 højere end budgetteret, heraf 50 færre i fleksjob, 230 færre på ledighedsydelse, 110 færre i seniorjob og 849 flere på ressourceforløbsydelse. Det højere samlede antal betyder, at udgifterne stiger med 27,0 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget.

Hertil kommer en højere gennemsnitlige udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af årsregnskabet for 2015 og udviklingen i 2016, herunder de opgjorte refusionsprocenter for 2016. Det betyder, at udgifterne vil stige med 16,7 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget.

Figur 2 viser, at antallet af fleksjobmodtagere og ledighedsydelsesmodtagere samt modtagere af ressourceforløbsydelse i 2016 ligger lidt over det niveau, der er forudsat på baggrund af det vedtagne budget. Det forventes, at antallet af helårssydelsesmodtagere i 2016 for de tre grupper vil blive ca. 570 over niveauet i det vedtagne budget.

Figur 2. Udviklingen i antal fleksjobmodtagere, ledighedsydelsesmodtagere samt modtagere af ressourceforløbsydelse.



Kilde: TARGIT (søjlerne viser realiseret antal fleksjob- og ledighedsydelsesmodtagere samt modtagere af ressourceforløbsydelse og prognosen for samme, mens linjen over viser det budgetterede antal i det vedtagne budget).

Kontanthjælp mm.	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		2.882.256	2.734.821	2.583.147

Ydelsen omfatter forsørgelses- og tillægsydelse i form af kontant- og uddannelseshjælp, revalideringsydelse, kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse og kontantydelse m.m.

14) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et mindreforbrug på 151,7 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter blandt andet en nedskrivning af budgettet med 151,7 mio. kr. som følge af et forventet mindreforbrug på denne ydelse. Mindreforbruget før denne nedskrivning udgør 303,3 mio. kr., og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.

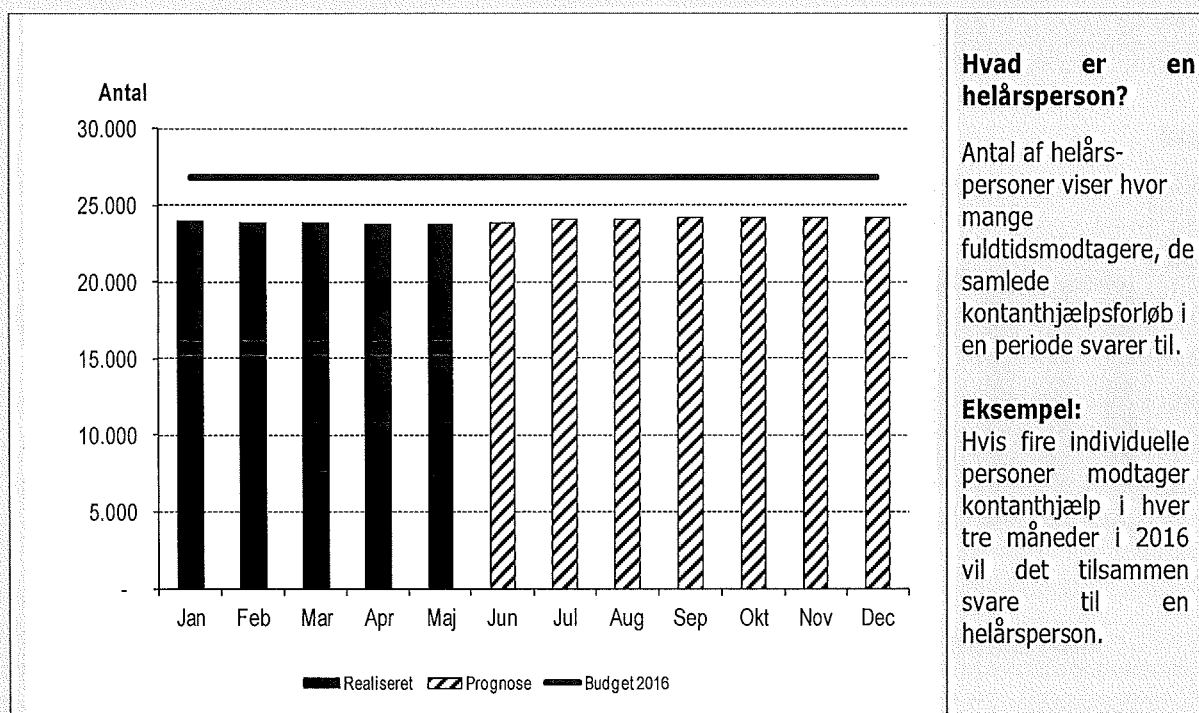
Det vedtagne budget 2016 tager udgangspunkt i 26.752 helårssydelsesmodtagere. Dette er baseret på Finansministeriets Økonomiske redegørelse pr. august 2015. I overførselssagen 2015 til 2016 er tilført 5,4 mio. kr. til integrationsydelse til 74 helårssydelsesmodtagere (flygtninge), så det samlede budgetterede antal modtagere er 26.826.

På baggrund af de realiserede bestande i 2016 samt tendenserne i Økonomisk redegørelse pr. maj 2016, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 24.069 i 2016, hvilket er 2.757 modtagere mindre end forudsat i det vedtagne budget (inkl. nye flygtninge). Det lavere antal ydelsesmodtagere betyder isoleret set et fald i udgifterne på 318,4 mio. kr. til kontanthjælp mv. i forhold til budgettet.

Dette modgås delvist af en højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager, som forventes på baggrund af årsregnskabet for 2015 og udviklingen i 2016, herunder de opgjorte refusionsprocenter for 2016, der samlet betyder, at udgifterne vil vokse med 15,1 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget (inkl. nye flygtninge).

Figur 3 viser, at antallet af ydelsesmodtagere hidtil i 2016 ligger under det forudsatte niveau i budgettet. Det forventes, at antallet af helårssydelsesmodtagere i 2016 vil blive ca. 2.757 lavere end det vedtagne budget (inkl. nye flygtninge).

Figur 3. Udviklingen i helårspersoner på kontanthjælp og revalidering i 2016.



Kilde: Targit (søjlerne viser realiserede og prognostiserede helårspersoner, mens linjen over viser det budgetterede antal helårspersoner i det vedtagne budget inkl. nye flygtninge).

Sygedagpenge	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	658.827	707.867	756.907	-49.040

Ydelsen omfatter 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.

15) Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et merforbrug på 49,0 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner omfatter blandt andet en opskrivning af budgettet med 49,0 mio. kr. som følge af et forventet merforbrug på denne ydelse. Merforbruget før denne opskrivning udgør 98,1 mio. kr., og der er redegjort for denne afvigelse nedenfor.

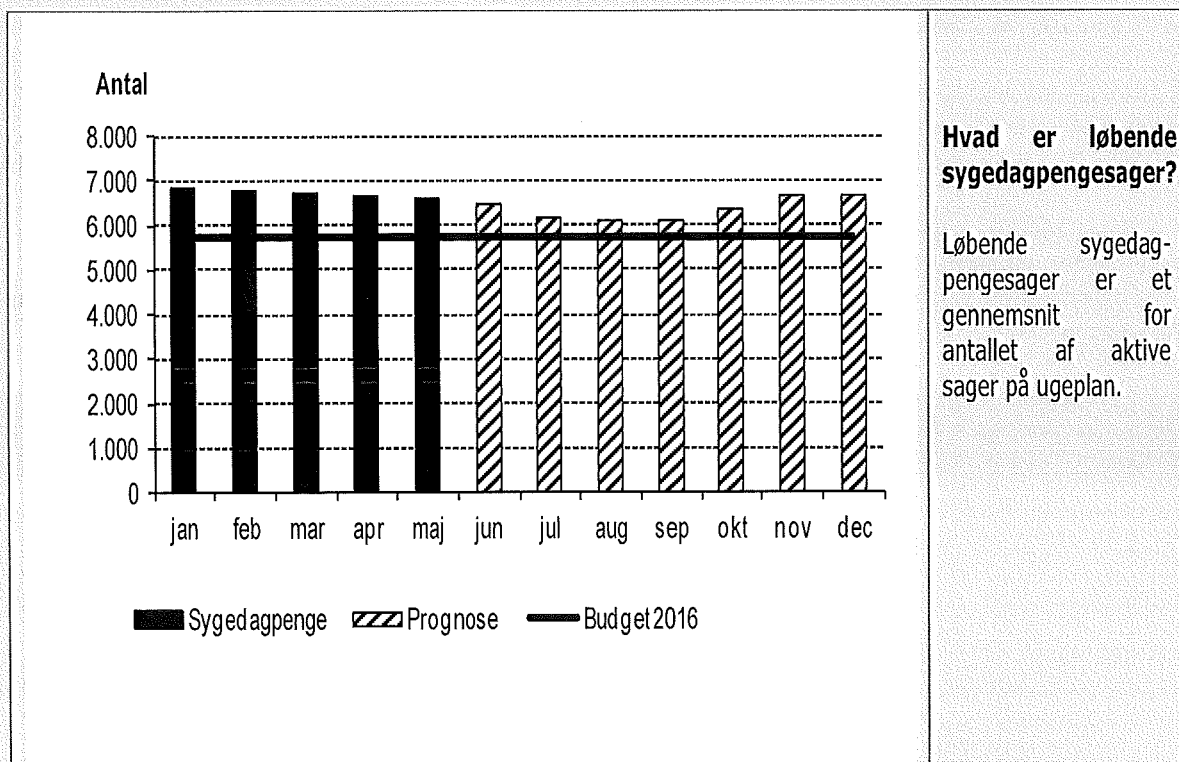
Det vedtagne budget 2016 tager udgangspunkt i 5.704 sygedagpengemodtagere i gennemsnit. Dette er baseret på Finansministeriets redegørelse pr. august 2015.

På baggrund af de realiserede bestande i 2016 og tendenserne i Økonomisk redegørelse pr. maj 2016 vurderes antallet af ydelsesmodtagere at blive 6.522 i 2016, hvilket er 818 mere end forudsat i det vedtagne budget. Det højere antal ydelsesmodtagere betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 94,5 mio. kr. i forhold til budgettet.

Hertil kommer en højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af årsregnskabet for 2015 og udviklingen i 2016, herunder de opgjorte refusionsprocenter for 2016. Det betyder, at udgifterne forventes at vokse med 3,6 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget.

Figur 4 viser, at antallet af sygedagpengesager i 2016 ligger over det niveau, der er forudsat på baggrund af det vedtagne budget. Det forventes, at antallet af helårsydelsesmodtagere i 2016 vil blive 818 over niveauet i det vedtagne budget.

Figur 4. Udvikling i antallet af løbende sygedagpengesager i 2016.



Kilde: Targit (søjlerne viser realiseret antal sygedagpengesager og prognosen for samme, mens linjen over viser det budgetterede antal i det vedtagne budget).

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-	-
Der forventes ingen afvigelse.				
Skatter, tilskud og udligning	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-	-
Der forventes ingen afvigelse.				

Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-	-
Der forventes ingen afvigelse.				
Øvrige balanceposter**	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-4.200	4.200
<p>Der forventes en afvigelse på 4,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes balanceforskydninger vedrørende statsrefusion og afregning af statslige projekter. Afvigelsen har ingen likviditetsmæssig betydning.</p> <p>Afvigelsen er sammensat af tre bevægelser.</p> <p>Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har i 2015 og tidligere modtaget hele kommunens statsrefusion, men denne vil i 2016 blive konteret under Økonomiforvaltningen. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen havde ved årsafslutningen 2015 75,8 mio. kr. stående på kontoen for forudbetalt statsrefusion for hele kommunen, men denne er udkonteret i 2016, hvilket giver en bevægelse på 75,8 mio. kr. på kontoen i 2016.</p> <p>I regnskabet for 2015 var der en afvigelse på 53,5 mio. kr. på grund af kontering af statsrefusion, hvor Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen korrekt havde konteret forskudsrefusionen i det år den blev modtaget, mens Koncernservice havde modposteret i året efter. Det forventes, at dette ikke vil ske igen, hvilket giver en bevægelse på 53,5 mio. kr. på kontoen i 2016.</p> <p>Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen havde ved udgangen af 2015 et udestående med staten på 26,5 mio. kr. Beløbet vedrørte statslige projekter, herunder jobrotationsprojekter, hvor kommunen endnu ikke havde modtaget betaling. I 2016 vil Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen ikke bogføre skyldige indtægter på projekter ind i regnskabet, hvilket vil give en bevægelse på 26,5 mio. kr.</p>				
*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner				
** Der er ikke krav om budgettering på Øvrige balanceposter				

Appendiks

Opfølgning på enhedspriskatalog, refusionsprocenter og udgifter til flygtninge

Tabel A: Opfølgning på enhedspriskatalog

	Bestand (Vedtaget budget)	Bestand (Forventet 2016)	Enhedspris (Vedtaget budget)	Enhedspris (Forventet 2016)
Bevilling: Beskæftigelsesindsats				
Jobcenterdrift	50.488	49.132	9.689	10.540
Jobtræning (kommunalt løntilskud)	40	40	76.075	76.075
Ydelsesadministration	35.564	33.881	2.218	2.617
Bevilling: Efterspørgselsstyret indsats				
Tilbud kontanthjælpsmodt. mv.	38.687	36.051	15.183	15.238
Tilbud sygedagpengemodt. mv.	7.230	7.751	12.553	11.709
Refusion (KH, mv.)	38.687	36.051	-5.895	-5.243
Refusion (SDP, mv.)	7.230	7.751	-6.277	-5.032
Bevilling: Efterspørgselsstyrede overførsler				
Kontanthjælp	21.056	18.500	113.365	116.495
Uddannelseshjælp	4.600	4.200	67.298	63.178
Kontanthjælp til integration	130	790	99.446	56.756
Kontantydelse	266	120	108.733	109.450
Revalidering	700	459	159.831	158.427
A-dagpenge	12.313	12.061	128.988	126.756
Arbejdsmarkedsydelse	200	300	116.455	114.277
Løntilskud - dagpenge	600	500	145.913	147.972
Sygedagpenge	5.704	6.522	116.997	117.204
Ydelse under ressourceforløb	775	1.830	113.302	115.378
Ydelse under jobafklaring	896	690	113.490	114.945
Fleksjob og skånejob	2.050	2.000	67.336	78.587
Ledighedsydelse	1.000	770	169.104	168.575
Seniorjob	500	390	244.862	218.831

Tabel B-D: Opfølgning på refusionsprocenter

Tabel B: Fordeling på refusionssatser (bestande)

	Ikke ny refusion	80%-refusion	40%-refusion	30%-refusion	20%-refusion	SUM
Kontanthjælp, mv	0	240	1.188	1.530	21.110	24.069
A-dagpenge, mv	0	1.079	4.437	3.692	3.652	12.861
Sygedagpenge	0	737	2.014	1.262	2.509	6.522
Fleksjob	1.700	3	17	7	273	2.000
Ledighedsydelse	650	1	5	2	113	770
Seniorjob	390	0	0	0	0	390
Ressourceforløb	0	3	37	109	2.371	2.520
I alt	2.740	2.064	7.699	6.602	30.028	49.132

Note: A-dagpenge medfinansieres af kommunen.

Tabel C: Fordeling på refusionssatser (pct.)

	Ikke ny refusion	80%-refusion	40%-refusion	30%-refusion	20%-refusion	SUM
Kontanthjælp, mv	0,0%	1,0%	4,9%	6,4%	87,7%	100,0%
A-dagpenge, mv	0,0%	8,4%	34,5%	28,7%	28,4%	100,0%
Sygedagpenge	0,0%	11,3%	30,9%	19,3%	38,5%	100,0%
Fleksjob	85,0%	0,2%	0,9%	0,3%	13,6%	100,0%
Ledighedsydelse	84,4%	0,1%	0,7%	0,2%	14,6%	100,0%
Seniorjob	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%
Ressourceforløb	0,0%	0,1%	1,5%	4,3%	94,1%	100,0%
I alt	5,6%	4,2%	15,7%	13,4%	61,1%	100,0%

Note: A-dagpenge medfinansieres af kommunen.

Tabel D: Enhedspris fordelt på refusionssatser

	80%-refusion	40%-refusion	30%-refusion	20%-refusion
Kontanthjælp, mv	27.366	82.097	95.780	109.463
A-dagpenge, mv	39.193	117.580	137.176	156.773
Sygedagpenge	36.003	108.009	126.011	144.012
Fleksjob	38.895	116.684	136.132	155.579
Ledighedsydelse	34.870	104.611	122.046	139.482
Seniorjob	x	x	x	x
Ressourceforløb	29.109	87.327	101.882	116.436

Note: A-dagpenge medfinansieres af kommunen.

Tabel E: Opfølgning på udgifter til flygtninge

Opfølgningsskema vedr. udgifterne vedr. flygtninge i 2016

Udgiftskategori	Anvendt parameter ved budgetlægning (helårspers./ antal voksne mv.)	----- Antal ----- 1)			----- Udgifter ----- 2)			Afvigelse Udgifter i forventet regnskab (1000 kr.)
		Budget	Realiseret i 1. halvår 2016 (helårspers./ voksne/antal udredninger mv.)	Forventet regnskab	Budget	Realiseret i 1. halvår 2016 (1.000 kr.)	Forventet regnskab	
BIF: Service								
Jobcenterdrift	Helårspers. (voksne)	76	3	60	2.400	318	1.739	661
Welcome House (Modtagefunktion)	Antal flygtninge	268	47	210	1.300	381	1.300	0
Sociale viceværter ifm. midlertidig indkvartering	Antal flygtninge	268	47	210	1.900	394	1.900	0
Helbreds vurdering og ydelsesadministration	Antal flygtninge	268	47	210	700	166	550	150
Virksomhedsopsogende jobkonsulenter	Helårspers. (voksne)	76	3	60	1.500	200	1.178	322
Koordinerende flygtningeadministration	Årsværk	3	0	3	1.200	93	1.100	100
Dansksproglige konsulenter	Antal voksne	201	29	158	800	100	800	0
Digital indgang	Aftale	x			1.200	381	800	400
Organisatorisk ramme for samarbejde	Aftale/Antal flygtninge	268	47	210	1.800	316	1.410	390
Statslig finansiering (forventet DUT-kompensation)	Aftale	x			-1.300	0	-1.300	0
I. En tidlig arbejdsmarkedsrettet indsats*	Antal voksne	201	29	158	1.400	418	1.099	301
II. Uddannelsesindsats for uledsagede børn og unge	Antal børn	67	18	53	300	0	0	300
Midlertidig indkvartering og husleje 3)					0	0	600	-600
Service i alt BIU					13.200	2.767	11.175	2.025
BIF: Efterspørgselsstyret indsats								
Danskundervisning og aktivering	Helårspers. (voksne)	76	3	60	3.500	138	2.748	752
Mentor	Antal voksne	201	29	158	600	0	600	0
Tolk	Antal voksne	201	29	158	500	72	393	107
Integrationsstilskud	Helårspers. (alle)	101	5	79	-3.400	-168	-2.669	-731
EI i alt					1.200	42	1.071	129
BIF: Efterspørgselsstyrede overførsler								
Integrationsydelse (netto)	Helårspers. (voksne)	76	3	59	5.400	214	4.239	1.161
EO i alt					5.400	214	4.239	1.161
I alt					19.800	3.023	16.486	3.314

Anm: Positiv afvigelse er mindreforbrug og negativ afvigelse er merforbrug

Note1: Realiseret antal i 1. halvår er opgjort ud fra modtagne flygtninge i 1. halvår. Forventet antal i regnskabet er baseret på ny kvoteudmelding.

Note2: Realiserede udgifter i 1. halvår er baseret på skøn. Forventet regnskab er baseret på det forventede antal flygtninge.

Note3: Merforbruget skyldes udgifter på ca. 0,2 mio. kr. forbundet med beslutning om at flygtninge ikke betaler husleje den første måned i midlertidig indkvartering (jf. BR 22/6-16) samt udgifter på ca. 0,4 mio. kr. til midlertidig husleje (forskellen mellem reel husleje og flygtningens egenbetaling). Merudgifterne søges finansieret af øvrigt mindreforbrug af flygtningemidlerne, jf. bevillingsmæssige ændringer pr. august.