

Bilag1: Forklaringer til det forventede regnskab

Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

Forventet regnskab pr. april 2019

Bevilling	Område	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget (godkendt)	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Beskæftigelsesindsats	København Erhvervsservice	36,7	37,3	45,7	45,7	0,0
Beskæftigelsesindsats	IT-udgifter mm.	35,2	41,6	41,6	41,6	0,0
Beskæftigelsesindsats	Jobcenterdrift	660,3	671,6	651,9	651,9	0,0
Beskæftigelsesindsats	Løntilskud forsikrede	3,2	3,2	3,2	3,2	0,0
Beskæftigelsesindsats	Ydelsesadministration	85,8	62,9	84,9	84,9	0,0
Beskæftigelsesindsats	Boliger til flygtninge	11,9	11,9	11,5	11,5	0,0
Beskæftigelsesindsats	SUM	833,1	828,5	838,7	838,7	0,0
Integrationsindsats	Integrationsaktiviter	21,0	21,0	12,2	12,2	0,0
Integrationsindsats	SUM	21,0	21,0	12,2	12,2	0,0
Administration	Adm. fællesudgifter	119,4	83,2	96,0	96,0	0,0
Administration	Support af jobcentre	0,0	36,7	37,1	37,1	0,0
Administration	SUM	119,4	119,8	133,2	133,2	0,0
SUM - SERVICE	SUM	973,4	969,3	984,0	984,0	0,0
Anlægsudgifter	Anlæg beskæftigelse	36,8	36,0	36,0	36,0	0,0
Anlægsindtægter	Anlæg beskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg	SUM	36,8	36,0	36,0	36,0	0,0
SUM - ANLÆG	SUM	36,8	36,0	36,0	36,0	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Beskæftigelsestilbud	584,1	584,1	589,1	589,1	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integrationsindtægter	-71,0	-71,0	-71,0	-71,0	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integration og danskudd.	73,1	73,1	73,1	73,1	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	SUM	586,2	586,2	591,2	591,2	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	A-dagpenge mm	1.706,3	1.706,3	1.706,3	1.662,6	43,7
Efterspørgselsstyrede overførsler	Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	428,9	428,9	428,9	380,3	48,6
Efterspørgselsstyrede overførsler	Kontanthjælp mm	1.973,2	1.973,2	1.973,2	1.898,5	74,7
Efterspørgselsstyrede overførsler	Sygedagpenge mm	665,8	665,8	665,8	667,6	-1,8
Efterspørgselsstyrede overførsler	FØP mm	1.223,7	1.223,7	1.223,7	1.369,6	-145,9
Efterspørgselsstyrede overførsler	Ressourceforløb mm	553,1	553,1	553,1	572,4	-19,3
Efterspørgselsstyrede overførsler	SUM	6.550,9	6.550,9	6.550,9	6.550,9	0,0
SUM-OVERFØRSLER MV.	SUM	7.137,1	7.137,1	7.142,1	7.142,1	0,0
I alt excl. finansposter		8.147,4	8.142,4	8.162,2	8.162,2	0,0
Finansposter	Finansposter i alt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt inkl. finansposter		8.147,4	8.142,4	8.162,2	8.162,2	0,0

Kolonnerne i tabellen indeholder følgende oplysninger:

Vedttaget budget 2019 er det budget for 2019, som blev vedtaget af Borgerrepræsentation i oktober 2018.

Korrigeret budget (godkendt) er gældende budget pr. ult. marts 2019, dvs. før korrektioner beskrevet i denne prognose. Det bemærkes, at budgettet for hver bevilling omtrent svarer til budgettet i Vedtaget budget 2019, men at der er sket enkelte tilpasninger som følge af beslutninger i Borgerrepræsentationen.

Korrigeret budget* er det budget for 2019, der er gældende når alle forventede korrektioner (inkl. fx bevillingsmæssige ændringer pr. april) er godkendt.

Forventet forbrug viser skønnet over forbruget for hele 2019.

Afvigelsen er beregnet som Korrigeret budget* minus Forventet forbrug.

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

Service

3510 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	838.728	838.728	-0

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

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

Erhvervsservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	45.702	45.702	0

Området omfatter udgifter i relation til erhvervsservice, herunder 1) Iværksætterrådgivning, hvor kommunens borgere kan få råd og vejledning til at starte egen virksomhed, 2) Tilskud til Væksthus Hovedstadsregion, som 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.

Redegørelse for forventet afvigelse

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

Korrektioner omfatter tilførsel af 8,4 mio. kr. som følge af dels overførselssagen 2018 til 2019 (2,6 mio. kr.) samt dels tilførsel af en reservation fra Budgetaftale 2019 (5,8 mio. kr.). Midlerne anvendes til finansiering af et forhøjet tilskud til Erhvervshus Hovedstaden (6,9 mio. kr.), jf. ny lov om erhvervsfremme, samt til Copenhagen Career Program (1,5 mio. kr.).

IT-udgifter mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	41.569	41.569	0

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

Redegørelse for forventet afvigelse

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

Forbrugsskønnet er usikkert bl.a. fordi faktureringen jævnligt sker ujævnt og forsinket.

Jobcenterdrift	Korrigeret	Forventet	Afvigelse
	651.860	651.860	-0
<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>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner). Korrektioner indebærer en nedskrivning af budgettet med i alt -19,8 mio. kr. Korrektionerne vedrører:</p> <p>+6,6 mio. kr. fra aftale om overførselssagen 2018 til 2019, hvor der tilføres 2,6 mio. kr. vedrørende eksterne projekter (BIU 4/3-2019 - 2019 - 0043726), 2,5 mio. kr. til flere rehabmøder, 0,9 mio. kr. til en IPS-indsats rettet mod psykisk syge ledige samt 0,6 mio. kr. til en Beskæftigelsesindsats på Hellebro for unge hjemløse.</p> <p>+8,8 mio. kr. fra bevillingsmæssige ændringer vedrørende Integrationshandleplanen, hvor der er overført midler fra bevillingen Integrationsaktiviteter, jf. BIU 28/1-2019 - 2018-0325750. Omplaceringen er intern og påvirker ikke den samlede ramme (se side 5).</p> <p>-12,9 mio. kr. fra bevillingsmæssige ændringer vedrørende omplacering til bevillingen Administration (Administrative fællesudgifter). Omplaceringen vedrører en række konkrete fejlplacerede budgetposter på bevillingerne Beskæftigelsesindsats og Administration. Omplaceringen er intern og påvirker ikke den samlede ramme (se side 6).</p> <p>-0,3 mio. kr. fra øvrige bevillingsmæssige ændringer og</p> <p>-22,0 mio. kr. som følge af en administrativ omplacering til aktiviteten, Ydelsesadministration. Omplaceringen vedrører rettelse af en fejlplaceret budgetpost og er intern og påvirker ikke den samlede ramme (se side 4). Hensigten er at tilpasse budgettet til det forventede forbrug på aktiviteten, Jobcenterdrift.</p> <p>Det bemærkes, at tidsmæssige forskydninger i indtægter og udgifter vedrørende eksterne projekter kan påvirke forbruget i 2019.</p>			
Løntilskud forsikrede ledige	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	3.197	3.197	-0
<p>Området omfatter arbejdsgiverudgifter (først og fremmest pension) til dagpengemodtagere 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>			

Ydelsesadministration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	84.888	84.888	-0

Området omfatter administration af alle forsørgelsesydelse til alle ledige kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, revalidender, sygedagpengemodtagere, modtagere af ressourceforløbsydelse og personer på ledighedsydelse, mv.

Redegørelse for forventet afvigelse

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

Korrektioner omfatter tilførsel af 22,0 mio. kr. som følge af en administrativ omplacering fra aktiviteten, Jobcenterdrift. Omplaceringen vedrører rettelse af en fejlplaceret budgetpost og er intern og påvirker ikke den samlede ramme (se side 3). Hensigten er at tilpasse budgettet til det forventede forbrug på aktiviteten, Ydelsesadministration.

Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	11.512	11.512	0

Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge.

Redegørelse for forventet afvigelse

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

Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 0,4 mio. kr. som følge af nyt skøn for antallet af flygtninge i 2019, jf. budgetmodellen for flygtningeområdet, som er besluttet af Borgerrepræsentation.

3515 - Integrationsaktiviteter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	12.154	12.154	-0
<p>Bevillingsområdet omfatter forskellige særlige integrationsindsatser i Københavns Kommune.</p> <p>Korrektioner er beskrevet nærmere under de enkelte aktivitetsområder.</p>			
Integrationsaktiviteter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	12.154	12.154	-0
<p>Bevillingsområdet omfatter forskellige særlige integrationsindsatser i Københavns Kommune.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter omplacering af 8,8 mio. kr. i 2019 fra bevillingen Integrationsaktiviteter til bevillingen Beskæftigelsesindsats (jobcenterdrift). Omplaceringen vedrører udmøntning af integrationshandleplanen 2019-2022 (BIU 28/1-2019 - 2018-0325750). Omplaceringen er intern og påvirker ikke den samlede ramme (se side 3).</p>			
Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	0	0	0
<p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p>			

3520 - Administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	133.153	133.153	-0
<p>På bevillingsområdet, Administration, forventes forbruget at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner er beskrevet nærmere under de enkelte aktivitetsområder.</p>			
Administrative fællesudgifter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	96.043	96.043	0
<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>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Korrektioner omfatter en opskrivning af budgettet med 12,9 mio. kr., der overføres fra bevillingen, Beskæftigelsesindsats (jobcenterdrift). Omplaceringen vedrører en række konkrete fejlplacerede budgetposter på bevillingerne Bekæftigelsesindsats og Administration. Omplaceringen er intern og påvirker ikke den samlede ramme (se side 3).</p>			
Support af jobcentre	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	37.110	37.110	-0
<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 dels en opskrivning af budgettet med 0,2 mio. kr. som følge af overførselssagen 2018 til 2019 (BIU 4/3-2019 - 0043726) og dels tilførsel af 0,3 mio. kr., der reserveres en businesscase (BC31) om Fremtidens Kontaktcenter.</p>			

Anlægsudgifter

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	36.000	36.000	0

Redegørelse for forventet afvigelse

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

Anlægsindtægter

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

Forvaltningen har ikke budget under Anlægsindtægter.

Overførsler mv.

3530 - Efterspørgselsstyret indsats	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	591.190	591.190	-0

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

Korrektioner er beskrevet nærmere under de enkelte aktivitetsområder.

Der er redegjort for afvigelserne på de enkelte områder neden for.

Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	589.065	589.065	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 opskrivning af budgettet på 5,0 mio. kr. som følge af overførselssagen 2018 til 2019. Midlerne anvendes til en IPS-indsats rettet mod psykisk syge ledige (2,7 mio. kr.) samt til en Beskæftigelsesindsats på Hellebro for unge hjemløse (2,3 mio. kr.).

Bruttobudgettet er reduceret med 135 mio. kr. i forhold til sidste års budget. Årsagen er dels omlægning af 43 mio. kr. til servicemidler og herudover bortfald af refusionsindtægter fra staten svarende til 92 mio. kr. Refusion til kontanthjælps-, uddannelseshjælps- og ledighedsydelsesmodtagere samt revalidender er bortfaldet pr. 1. januar 2019 og refusion til a-dagpenge- og sygedagpengemodtagere bortfalder pr. 30. juni 2019. Fremadrettet vil kommunen således kun få refusionsindtægter for beskæftigelsesindsats til modtagere af ressource- og jobafklaringsforløb. Reduktionen i bruttobudgettet kræver særdeles tæt økonomistyring.

Integrationsindtægter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-70.971	-70.970	-0

Området omfatter grund- og resultattilskud fra staten. For hver udlænding under Integrationslovens § 16, jf. § 45 stk. 3, udløses et grundtilskud til kommunen (udlændinge omfattet af lovgivning om det treårige introduktionsprogram). For samme målgruppe kan opnås resultattilskud. Det kan ske dels ved beståede danskprøver dels ved at udlændingene kommer i job eller uddannelse.

Redegørelse for forventet afvigelse

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

Der er en vis usikkerhed om skønnet, da indtægterne afhænger af dels målgruppens størrelse, som har betydning for størrelsen af grundtilskuddet, og dels af resultaterne af indsatsen, som har betydning for størrelsen af resultattilskuddet.

Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	73.095	73.096	-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>Forvaltningen understreger, at forbrugsskønnet er usikkert som følge af usikkerhed om såvel aktivitetsniveauet som den gennemsnitlige udgift pr. forløb, hvilket skal ses i sammenhæng med at aktiviteten ikke vurderes at have fundet et naturligt leje efter vedtagelse af ny lovgivning og gennemførelse af nyt udbud i 2018.</p>			
Empty content area			

3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	6.550.945	6.550.945	1
<p>På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes et forbrug svarende til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Der er redegjort for afvigelserne på de enkelte områder neden for.</p>			
A-dagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.706.277	1.662.576	43.700
<p>Ydelsen omfatter 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>Der forventes et mindreforbrug på 43,7 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Der er redegjort for denne afvigelse neden for.</p> <p>Det vedtagne budget 2019 tager udgangspunkt i 12.921 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.706,3 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske redegørelse pr. august 2018.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt tendenserne i Økonomisk Redegørelse pr. december 2018, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 12.921, hvilket er som forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne er uændret.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2018 og 2019, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 43,7 mio. kr.</p>			
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	428.861	380.262	48.600
<p>Ydelsen omfatter 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 og er fyldt 55 år.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 48,6 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Der er redegjort for denne afvigelse neden for.</p> <p>Det vedtagne budget 2019 tager udgangspunkt i 3.600 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 428,9 mio. kr.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 3.520, hvilket er 80 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 29,0 mio. kr.</p> <p>På baggrund af udviklingen i udgifterne i 2018 og 2019, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden, forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 19,7 mio. kr.</p>			

Kontanthjælp mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		1.973.168	1.898.468

Ydelsen omfatter forsørgelses- og tillægsydelse i form af kontant- og uddannelseshjælp, revalideringsydelse og integrationsydelse m.m.

Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et mindreforbrug på 74,7 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Der er redegjort for denne afvigelse neden for.

Det vedtagne budget 2019 tager udgangspunkt i 17.770 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.973,2 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske redegørelse pr. august 2018.

På baggrund af de realiserede bestande samt tendenserne i Økonomisk redegørelse pr. december 2018, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 17.002, hvilket er 768 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 84,1 mio. kr.

Dette modgås delvist af en højere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2018 og 2019, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 9,4 mio. kr.

Sygedagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		665.847	667.647

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.

Redegørelse for forventet afvigelse

Der forventes et merforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Der er redegjort for denne afvigelse neden for.

Det vedtagne budget 2019 tager udgangspunkt i 5.750 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 665,8 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske redegørelse pr. august 2018.

På baggrund af de realiserede bestande samt tendenserne i Økonomisk redegørelse pr. december 2018, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 5.778, hvilket er 28 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 3,3 mio. kr.

Dette modgås delvist af en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2018 og 2019, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 1,4 mio. kr.

Førtidspension	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		1.223.679	1.369.579
<p>Ydelsen omfatter udbetaling af førtidspension til førtidspensionister.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse</p> <p>Der forventes et merforbrug på 145,9 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Der er redegjort for denne afvigelse neden for.</p> <p>Det vedtagne budget 2019 tager udgangspunkt i 10.758 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 1.223,7 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske redegørelse pr. august 2018.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt tendenserne i Økonomisk Redegørelse pr. december 2018, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 11.621, hvilket er 863 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 126,1 mio. kr.</p> <p>Hertil kommer en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2018 og 2019, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 19,8 mio. kr.</p>			
Ressourceforløbsydelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	553.112	572.412	-19.300
<p>Ydelsen omfatter ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse</p> <p>Der forventes at merforbrug på 19,3 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner). Der er redegjort for denne afvigelse neden for.</p> <p>Det vedtagne budget 2019 tager udgangspunkt i 4.700 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 553,1 mio. kr., hvilket er baseret på Økonomi- og Indenrigsministeriets Økonomiske redegørelse pr. august 2018.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt tendenserne i Økonomisk Redegørelse pr. december 2018, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 4.800, hvilket er 100 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 11,4 mio. kr.</p> <p>Hertil kommer en højere gennemsnitlig udgift pr. helårssydelsesmodtager end forudsat, som forventes på baggrund af udviklingen i udgifterne i 2018 og 2019, herunder de opgjorte refusionsprocenter for perioden. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 7,9 mio. kr.</p>			

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	0	10	-10

Finansposter (HK 7) omfatter renter m.v.

Der forventes en afvigelse på 0,0 mio. kr.

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 BIFs område ikke er en del af nærværende prognose.

Der forventes ingen afvigelse.

* Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner