

Bilag1: Forklaringer til det forventede regnskab

Redegørelse for afvigelser på bevillinger og delområder

Forventet regnskab pr. august 2019

Bevilling	Område	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget (godkendt)	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Beskæftigelsesindsats	København Erhvervs service	36,7	45,7	44,6	44,6	0,0
Beskæftigelsesindsats	IT-udgifter mm.	35,2	41,6	41,6	41,6	0,0
Beskæftigelsesindsats	Jobcenterdrift	660,3	652,3	651,8	651,8	0,0
Beskæftigelsesindsats	Løntilskud forsikrede	3,2	3,2	3,2	3,2	0,0
Beskæftigelsesindsats	Ydelsesadministration	85,8	84,9	84,9	84,9	0,0
Beskæftigelsesindsats	Boliger til flygtninge	11,9	11,5	11,5	11,5	0,0
Beskæftigelsesindsats	SUM	833,1	839,2	837,6	837,6	0,0
Integrationsindsats	Integration aktiviteter	21,0	12,2	12,2	12,2	0,0
Integrationsindsats	SUM	21,0	12,2	12,2	12,2	0,0
Administration	Adm. fællesudgifter	119,4	95,9	92,7	92,7	0,0
Administration	Support af jobcentre	0,0	36,8	36,8	36,8	0,0
Administration	SUM	119,4	132,7	129,6	129,6	0,0
SUM - SERVICE	SUM	973,4	984,0	979,3	979,3	0,0
Anlægsudgifter	Anlæg beskæftigelse	36,8	36,0	22,7	22,7	0,0
Anlægsindtægter	Anlæg beskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg	SUM	36,8	36,0	22,7	22,7	0,0
SUM - ANLÆG	SUM	36,8	36,0	22,7	22,7	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Beskæftigelsestilbud	584,1	589,1	595,9	595,9	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integrationsindtægter	-71,0	-71,0	-71,0	-71,0	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	Integration og danskudd.	73,1	73,1	65,1	65,1	0,0
Efterspørgselsstyret indsats	SUM	586,2	591,2	590,0	590,0	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	A-dagpenge mm	1.706,3	1.706,3	1.706,3	1.737,9	-31,6
Efterspørgselsstyrede overførsler	Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	428,9	428,9	428,9	379,9	48,9
Efterspørgselsstyrede overførsler	Kontanthjælp mm	1.973,2	1.973,2	1.973,2	1.867,6	105,6
Efterspørgselsstyrede overførsler	Sygedagpenge mm	665,8	665,8	665,8	687,5	-21,7
Efterspørgselsstyrede overførsler	FØP mm	1.223,7	1.223,7	1.223,7	1.373,9	-150,2
Efterspørgselsstyrede overførsler	Ressourceforløb mm	553,1	553,1	553,1	565,7	-12,6
Efterspørgselsstyrede overførsler	SUM	6.550,9	6.550,9	6.550,9	6.612,6	-61,6
SUM-OVERFØRSLER MV.	SUM	7.137,1	7.142,1	7.140,9	7.202,6	-61,6
I alt excl. finansposter		8.147,4	8.162,2	8.142,9	8.204,5	-61,6
Finansposter	Finansposter i alt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt inkl. finansposter		8.147,4	8.162,2	8.142,9	8.204,5	-61,6

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. juni 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. august) 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	837.604	837.604	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
	44.602	44.602	-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 overførsel af 1,1 mio. kr. til kommunekassen, da midler til tilskud til Erhvervshus Hovedstaden, som Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har fået i forbindelse med overførselssagen 2018 til 2019, er lavere end tidligere forudsat.

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
		651.836	651.835
<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).</p> <p>Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet på 0,5 mio. kr., der overføres til Økonomiudvalget med henblik på deres udgifter til IT-arkitektur-funktionen. Herudover omfatter korrektioner udgifts- og indtægtsbevilling til et nyt eksternt projekt, Forebyggelse af social kontrol, der sigter mod at styrke indsatsen over for negativ social kontrol gennem oplysende og forebyggende tiltag. Bevillingsgiver er Styrelsen for International Rekruttering og Integration. Projektet påvirker ikke nettobudgettet fordi udgifterne forventes modsvaret af indtægter.</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
<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>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p>			
Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	11.512	11.512	0
<p>Området omfatter udgifter til midlertidig indkvartering af flygtninge.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p> <p>Forbrugsskønnet afhænger blandt andet af antallet af flygtninge og omfanget af huslejeindtægter og er derfor behæftet med usikkerhed.</p>			

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>			
Boliger til flygtninge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-0	0
<p>Forbruget forventes at svare til budgettet (inkl. korrektioner).</p>			

3520 - Administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	129.552	129.552	-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
	92.705	92.705	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 nedskrivning af budgettet på 3,1 mio. kr., der overføres til Økonomiudvalget med henblik på deres udgifter til lønadministration, mv. Herudover omfatter korrektioner to mindre sager vedrørende dels Optimering af regres i kommunen og dels Styret indkøbsorganisation med samlet påvirkning på mindre end 0,1 mio. kr.</p>			
Support af jobcentre	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	36.847	36.847	-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>			

Anlægsudgifter

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	22.653	22.654	-1

Området omfatter bevillinger til anlægsprojekter.

Redegørelse for forventet afvigelse:

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

Korrektioner omfatter en nedskrivning af budgettet med 7,3 mio. kr., der overføres til Økonomiudvalget med henblik på betaling af en række udgifter vedrørende Nyt jobcenter på Gammel Køge Landevej.

Korrektioner omfatter endvidere reperiodisering af anlægsudgifter på samlet 6,0 mio. kr. fra 2019 til 2020.

Reperiodiseringen skyldes en ny vurdering af udgifternes fordeling på år baseret på aktuelle tidsplaner.

Reperiodiseringen vedrører væsentligst anlægsprojektet, Nytteindsats, hvor udgifter på 5,1 mio.kr. flyttes fra 2019 til 2020.

Anlægsindtægter

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

Forvaltningen har ikke budget under Anlægsindtægter.

Overførsler mv.

3530 - Efterspørgselsstyret indsats	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	589.996	589.996	-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
	595.871	595.871	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 nedskrivning af budgettet på 1,2 mio. kr., der overføres til Økonomiudvalget med henblik på deres udgifter til lønadministration, mv. Herudover omfatter korrektioner udgifts- og indtægtsbevilling til et nyt eksternt projekt, IBBIS 2, der sigter mod en bedre samlet indsats for sygemeldte borgere. Bevillingsgiver er Styrelsen for Arbejdsmarkeds og Rekruttering. Projektet påvirker ikke nettobudgettet fordi udgifterne forventes modsvaret af indtægter.

Hertil kommer, at der omlaces 8 mio. kr. til aktivitetsområdet Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb fra aktivitetsområdet Integrationsprogram og danskundervisning med henblik på køb af aktiveringstilbud på udvalgte områder af beskæftigelsesindsatsen. Der henvises til området Integrationsprogrammer og Danskuddannelse nedenfor (se s. 8)

Forvaltningen vurderer, at der fortsat er behov for tæt økonomistyring på aktivitetsområdet.

Året er startet med et højt aktivitetsniveau. Det skyldes, at det høje aktivitetsniveau i slutningen af 2018 blev videreført i 2019, hvor det samlede indsatsbudget er ca. 135 mio. kr. mindre end sidste år. Den høje aktivitet i slutningen af 2018 skyldes det politiske ønske om at udnytte hele budgetrammen i 2018. Der er i 1. halvår afholdt aktivitet svarende til, at 55 % af det samlede indsatsbudget for året er brugt. Borgerne vil derfor opleve en mindre nedgang i aktivitetsniveauet i 2. halvår, set i forhold til 1. halvår. Nedgangen dækker over en stor nedgang i aktiveringstilbud hos eksterne leverandører og en mindre stigning indenfor forvaltningens egne aktiveringstilbud på beskæftigelsescentre og via virksomhedskonsulenter. Nedgangen i eksterne aktiveringstilbud skyldes, at der i 1. halvår er afholdt aktivitet på disse rammer svarende til, at 62 % af årets budget til køb af eksterne aktiveringstilbud er forbrugt. Det efterlader 38 % af budgettet til køb af aktivitet i 2. halvår. Forvaltningen har derfor udarbejdet handleplaner for reduktion af eksterne køb med henblik på at holde budgettet resten af året.

På køb af ordinær uddannelse har forvaltningen iværksat et analysearbejde, der har ført til øget fokusering af uddannelseskøb. De foreløbige analyser har endvidere påvist en mærkbar højere effekt ved opfølgende virksomhedspraktik i umiddelbar forlængelse af afslutning af ordinære uddannelser, hvorfor denne type indsats nu forstærkes fremadrettet.

Integrationsindtægter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-70.971	-70.970	-0
<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>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.</p>			
Introduktionsprogrammer og danskundervisning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	65.095	65.095	-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). Korrektioner omfatter omplacering af 8 mio. kr. til aktivitetsområdet Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb fra nærværende aktivitetsområde.</p> <p>Omplaceringen vedrører hovedsageligt mindreforbrug i forhold til danskuddannelse, hvor aktiviteten er lavere end forudsat.</p> <p>Forvaltningen understreger, at forbrugsskønnet er usikkert som følge af usikkerhed om såvel aktivitetsniveauet som den gennemsnitlige udgift pr. forløb, da selvforsørgede borgere har retskrav på danskuddannelse og området derfor ikke er styrbart.</p>			

3535 - Efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	6.550.945	6.612.578	-61.633
<p>På bevillingsområdet, Efterspørgselsstyrede overførsler, forventes et samlet merforbrug på 61,6 mio. kr. i forhold til budgettet (inkl. korrektioner), hvilket svarer til 0,9 pct.</p> <p>Der er redegjort for afvigelserne på de enkelte områder neden for.</p>			
A-dagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.706.277	1.737.900	-31.623
<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>Der forventes et merforbrug på 31,6 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 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 13.200, hvilket er 279 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne vokser med 36,8 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 5,2 mio. kr.</p>			
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	428.861	379.928	48.933
<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 dagpengetilskud og er fyldt 55 år.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 48,9 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 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 3.450, hvilket er 150 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne falder med 28,7 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 20,2 mio. kr.</p>			

Kontanthjælp mm.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		1.973.168	1.867.585
<p>Budgettet vedrører forsørgelses- og tillægsydelse i form af kontant- og uddannelseshjælp, revalideringsydelse og integrationsydelse m.m.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 105,6 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 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.</p> <p>På baggrund af de realiserede bestande samt tendenserne i Økonomisk redegørelse pr. december 2018, vurderes antallet af helårssydelsesmodtagere at blive 17.065, hvilket er 705 mindre end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt falder med 80,4 mio. kr.</p> <p>Hertil kommer 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 25,2 mio. kr.</p>			
Sygedagpenge	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	665.847	687.541	-21.694
<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>Der forventes et merforbrug på 21,7 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 5.750 helårssydelsesmodtagere og en tilhørende udgift på 665,8 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 6.050, hvilket er 300 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 35,0 mio. kr.</p> <p>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 13,3 mio. kr.</p>			

Førtidspension	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		1.223.679	1.373.883
<p>Budgettet vedrører udbetaling af førtidspension til førtidspensionister.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes et merforbrug på 150,2 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 11.650, hvilket er 892 mere end forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne forventeligt vokser med 130,7 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 19,5 mio. kr.</p>			
Ressourceforløbsydelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	553.112	565.741	-12.629
<p>Budgettet vedrører ressourceforløbsydelse til borgere i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.</p> <p>Redegørelse for forventet afvigelse:</p> <p>Der forventes at merforbrug på 12,6 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 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 4.700, hvilket er som forudsat. Det betyder isoleret set, at udgifterne er som forudsat.</p> <p>Heril 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 ca. 12,6 mio.kr.</p>			

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	17	-17

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	-	-	-

Finansposter (HK 7) omfatter Skatter, tilskud og udligning.

Der forventes ingen afvigelse.

Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-

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