

## Bilag 2. Kvartal- og halvårsregnskab

### Forklaringer til det forventede regnskab - Kvartalsregnskab (1. halvår 2016)

Bilaget redegør for afvigelser mellem det periodiserede budget efter 1. halvår 2016 og det bogførte forbrug efter 1. halvår 2016.

Service			
<b>1810 - Beskæftigelsesindsatsen</b>	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
<b>Kvartalsregnskab</b>	340.799	344.861	-4.063
Merudgifterne på 4,1 mio. kr. kan bl.a. henføres til flere udgifter til BIF Uddannelsen, hvor udgifterne afholdes på denne bevilling, og ikke som forudsat på bevillingen Administration.			
<b>1815 - Integrationsaktiviteter</b>	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
<b>Kvartalsregnskab</b>	3.974	3.679	295
Mindreudgifterne på 0,3 mio. kr. er ubetydelige.			
<b>1821 - Administration</b>	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
<b>Kvartalsregnskab</b>	65.507	63.120	2.387
Mindreudgifterne på 2,4 mio. kr. kan bl.a. henføres til færre udgifter til BIF Uddannelsen, hvor udgifterne afholdes af bevillingen Beskæftigelsesindsats, og ikke som forudsat på denne bevilling.			

Anlæg (netto)			
<b>3815 - Beskæftigelsesindsatsen</b>	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
<b>Kvartalsregnskab</b>	398	583	-185
Merudgifterne på 0,2 mio. kr. er ubetydelige.			

Overførsler			
<b>7810 - Efterspørgselsstyret indsats</b>	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
<b>Kvartalsregnskab</b>	106.602	272.898	-166.296
Merudgifterne i perioden på 166,3 mio. kr. kan primært henføres til 1) periodiseringen forudsatte ved en fejl et for lavt aktivitetsniveau i 1. halvår, og sekundært dels 2) et højt aktivitetsniveau i 1. halvår og dels 3) færre refusionsindtægter end forudsat. Hertil bemærkes, at leverandørerne er bedre til løbende at sende fakturaer for afholdte aktiviteter.			
<b>7828 - Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
<b>Kvartalsregnskab</b>	2.983.202	2.769.037	214.165
Mindreudgifterne på 214,2 mio. kr. skyldes dels, at forvaltningen for året som helhed forventer et stort mindreforbrug, og dels at der udestår bogføring af udgifter i 1. halvår på 45,4 mio. kr.			

## Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	-	-0	0
Der er ingen afvigelse.			
Skatter, tilskud og udligning	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	-	-	-
Der er ingen afvigelse.			

## Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	-	-	-
Der er ingen afvigelse.			
Øvrige balanceposter**	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	-	134.615	-134.615
Afvigelsen skyldes hovedsageligt midlertidige posteringer, og der forventes en afvigelse på kun 4,2 mio. kr. ved årsafslutningen.			
** Der er ikke krav om budgettering på Øvrige balanceposter			

## Forklaringer til det forventede regnskab - Halvårsregnskab (1. halvår 2016)

Bilaget redegør for afvigelser mellem det vedtagne budget 2016, der blev godkendt af Borgerrepræsentationen den 1. oktober 2015, og det forventede forbrug for 2016.

### Service

1810 - Beskæftigelsesindsatsen	Vedtaget budget	Forventet forbrug	Afvigelse ifht. vedtaget budget
Kvartalsregnskab	655.742	692.224	-36.482
Merforbruget på 36,5 mio. kr. i forhold til Vedtaget Budget kan primært henføres til flere udgifter til flygtninge, der finansieres af særlige midler fra overførselssagen 2015 til 2016, og flere udgifter til BIF Uddannelsen, der finansieres af midler fra bevillingen Administration.			
1815 - Integrationsaktiviteter	Vedtaget budget	Forventet forbrug	Afvigelse ifht. vedtaget budget
Kvartalsregnskab	10.346	10.298	48
Mindreforbruget på 0,0 mio. kr. i forhold til Vedtaget Budget er ubetydeligt.			
1821 - Administration	Vedtaget budget	Forventet forbrug	Afvigelse ifht. vedtaget budget
Kvartalsregnskab	155.735	148.022	7.713
Mindreforbruget på 7,7 mio. kr. i forhold til Vedtaget Budget kan primært henføres til, at udgifter til BIF Uddannelsen afholdes af bevillingen Beskæftigelsesindsats og ikke som forudsat af bevillingen Administration.			

### Anlæg (netto)

3815 - Beskæftigelsesindsatsen	Vedtaget budget	Forventet forbrug	Afvigelse ifht. vedtaget budget
Kvartalsregnskab	1.217	14.074	-12.857
Merforbruget på 12,9 mio. kr. i forhold til Vedtaget Budget kan henføres til udgifter vedrørende nye anlægsprojekter, herunder projekter besluttet i forbindelse med overførselssagen 2015 til 2016 og projekter finansieret af Investeringspuljen 2016-2017.			

### Overførsler

7810 - Efterspørgselsstyret indsats	Vedtaget budget	Forventet forbrug	Afvigelse ifht. vedtaget budget
Kvartalsregnskab	614.826	633.733	-18.907
Merforbruget på 18,9 mio. kr. i forhold til Vedtaget Budget kan primært henføres til flere udgifter til jobrotation, hvortil der er givet midler i forbindelse med overførselssagen 2015 til 2016.			
7828 - Efterspørgselsstyrede overførsler	Vedtaget budget	Forventet forbrug	Afvigelse ifht. vedtaget budget
Kvartalsregnskab	5.899.275	5.678.879	220.396
Mindreforbruget på 220,4 mio. kr. i forhold til Vedtaget budget skyldes primært færre ydelsesmodtagere og sekundært lavere gennemsnitlig ydelse pr. ydelsesmodtager.			

## Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Vedtaget budget	Forventet forbrug	Afvigelse ifht. vedtaget budget
Kvartalsregnskab	-	-	-
Der forventes inden afvigelse.			
Skatter, tilskud og udligning	Vedtaget budget	Forventet forbrug	Afvigelse ifht. vedtaget budget
Kvartalsregnskab	-	-	-
Der forventes inden afvigelse.			

## Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Vedtaget budget	Forventet forbrug	Afvigelse ifht. vedtaget budget
Kvartalsregnskab	-	-	-
Der forventes ingen afvigelse.			
Øvrige balanceposter**	Vedtaget budget	Forventet forbrug	Afvigelse ifht. vedtaget budget
Kvartalsregnskab	-	-4.200	4.200
Afvigelsen på 4,2 mio. kr. i forhold til Vedtaget Budget skyldes balanceforskydninger vedrørende statsrefusion og afregning af statslige projekter.			
** Der er ikke krav om budgettering på Øvrige balanceposter			