

Skabelon 5. Socialforvaltningens bidrag til halvårsregnskabet

Indhold

Service.....	3
Bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov	3
Bevillingsområde Hjemmepleje (rammebelagt)	4
Bevillingsområde Hjemmepleje Demografireguleret	5
Bevillingsområde Borgere med sindslidelse, rammebelagt drift	6
Bevillingsområde Udsatte voksne.....	7
Bevillingsområde Borgere med handicap.....	8
Bevillingsområde Borgere med handicap, demografireguleret	9
Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration	10
Overførsler mv.....	11
Bevillingsområde Borgere med sindslidelse, efterspørgselsstyrede overførsler	11
Bevillingsområde Efterspørgselsstyret overførsler	12
Anlæg.....	13
Finansposter.....	16

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Vedtaget budget 2012	Forventet regnskab 2012	Forventet afvigelse 2012 i kr.*	Periodiseret budget	Periodens forbrug	Afvigelse periodiseret budget og periodeforbrug
<i>Service</i>	4967,8	4984,0	-0,5	2564,3	2432,7	131,7
Børnefamilier med særlige behov	1402,2	1367,8	10,9	712,9	690,5	22,4
Hjemmepleje	17,4	20,3	0,0	9,1	10,3	-1,2
Hjemmepleje, demografireguleret	305,0	305,0	-2,6	153,0	159,8	-6,8
Borgere med Sindslidelse	717,8	741,8	-7,6	365,7	346,3	19,4
Udsatte Voksne	450,5	467,3	1,3	308,7	248,3	60,4
Borgere med Handicap	222,8	233,8	0,1	112,0	108,3	3,7
Borgere med Handicap, demografireguleret	1556,8	1528,2	3,6	740,6	712,7	28,0
Tværgående opgaver og administration.	295,4	319,9	-6,2	162,3	156,4	5,8
<i>Overførsler mv.</i>	1586,1	1522,8	63,3	783,8	622,7	161.053
Borgere med Sindslidelse	132.878	133,6	-0,7	57.138	59.759	-2,6
Efterspørgselsstyrede overførsler	1453,2	1389,2	64,0	726,6	562,9	163,7
<i>Anlæg</i>	157,7	65,9	95,0	-74,0	26,7	-100,7
Børnefamilier med særlige behov	2,4	0,0	9,8	0	0,0	0
Udsatte Voksne	37.224	2,3	29,5	-23.825	1,4	-25.230
Borgere med Sindslidelse	73.260	31,3	44,0	-27.055	24,2	-51.296
Borgere med Handicap	30,5	23,4	-14,8	-23,7	0,3	-24,0
Tværgående opgaver og administration	14,2	8,9	26,6	0,6	0,7	-0,2
<i>Finansposter**</i>	53.960	53,5	22,6	49,2	289.393	-240.193
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	-55	145	-200	0,0	90	-90
Langfristede balanceposter **	54.015	53339	22762	49,2	289.302	-240.102
Andre balance-forskydninger	0	0	0	0,0	0	0
I alt	6.765.537	6.625.795	180.791	3323,3	3.371.467	-48,2

* Mindreforbrug skal angives med plus, dvs. positivt fortegn. Merforbrug skal angives med negativt fortegn

** Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

Service

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov	Afvigelse: 22,4 mio. kr.
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Halvårsregnskabet udviser en afvigelse på 22,4 mio. kr. I juliprognosen forventes der et mindreforbrug efter forventede korrektioner og overførsler på 3,4 mio. kr. Umiddelbart realiseres et større mindreforbrug end forventet.</p> <p>Afvigelsen i halvårsregnskabet skyldes en periodiseringsfejl, hvor der er indarbejdet 21,4 mio. kr. for lidt i budgetreduktion i første halvår. Ved en korrektion af periodiseringsfejl udviser halvårsregnskabet samlet set et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. og følger derved tendensen i juliprognosen. Den korrigerede afvigelse på 1,0 mio. skyldes primært teknikaliteter.</p>

Tabel 2 – Vedtaget budget: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab 2012

Bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov	Forventet afvigelse: 34,4 mio. kr.
Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Vedtaget budget på bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov var på 1.402,2 mio. kr. Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov er på 1374,3 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på -27,9 mio. kr. skyldes primært:</p> <ul style="list-style-type: none"> • -11,8 mio. kr. for at skabe balance på Socialudvalgets bevillingsområder. • -5,0 mio. kr. vedr. finansiering af stofindtagesesrum. • -4,4 mio. kr. udmeldt besparelse vedr. billigere indkøb af PC'er • -4,1 mio. kr. vedr. kvalitets- og akkrediteringsmodel • -2,4 mio. kr. vedr. DUT-reduktion (tilbagerulning af den kriminelle lavalder.) • -1,1 mio. kr. vedr. finansiering af køb af fire pladser årligt af Alexandrakollegiet.
Forklaring af afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov er på 1.374,3 mio. kr. Forventet regnskab på bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov er på 1.367,8 mio. kr. Hvilket svare til et mindreforbrug på 6,6 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget på 6,6 mio. kr. skyldes et reduceret brug af socialpædagogiske opholdssteder. Dette skal dog ses i forbindelse med et merforbrug på køb døgninstitutionspladser.</p> <p>Endvidere ses et merforbrug på forebyggende foranstaltninger (familieorienterede indsatser, at nedbringe skolefravær (alle i skole), samt øge brugen af Multisystemisk Terapi (MST)). Herudover ses et mindreforbrug på køb af sikrede pladser, som følge af, at der har været et yderligere fald i antallet af varetægtsfængslede i varetægtssurrogat set i forhold til 2011.</p> <p>Samlet set forventes 3,2 mio. kr. overført til 2013, heraf 1 mio. kr. vedrørende psykiatriprojektet, 2 mio. kr. vedrørende decentral opsparing og 0,2 mio. kr. vedrørende forsinkelse af et 3-årigt forskningsprojekt omhandlende kvalitetsudvikling på døgninstitutionsområdet.</p> <p>Efter forventede overførsler forventes et mindreforbrug på 3,4 mio. kr.</p>

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Hjemmepleje (rammebelagt)	Afvigelse: -1,2 mio. kr.
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Bevillingsområde Hjemmepleje udviser på rammebelagt drift i halvårsregnskabet et merforbrug på 1,2 mio. kr. Merforbruget er udtryk for en afvigelse mellem det periodiserede budget på 9,1 mio. kr., og periodens forbrug på 10,3 mio.kr.</p> <p>I Juliprognosen er forventningen, at bevillingsområdet Hjemmepleje, rammebelagt drift efter korrektioner vil udvise et merforbrug på 0,3 mio. kr.</p> <p>Både i halvårsregnskabet og prognosen for 2012 forventes dermed et merforbrug på bevillingsområdet.</p> <p>De primære årsager til afvigelsen på 1,2 mio.kr. mellem periodiseret budget og halvårsregnskabet er følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ejendomsudgifter i Udførerenheden -0,7 mio. kr. • Administration i Hjemmeplejevisitationen -0,5 mio. kr. <p>Ejendomsudgifterne i Udførerenheden forventes i 2012 at udgøre 6,5 mio. kr. mod et korrigeret budget på 6,5 mio. kr. Som følge heraf forventes ejendomsudgifterne at balancere. I halvårsregnskabet er der ikke indregnet budgettilførsel på 2,8 mio. kr. Budgettilførslen er indregnet i det periodiseret budget for andet halvår 2012, hvilket bevirker en afvigelse mellem det periodiserede budget og halvårsregnskabet på 0,7 mio. kr.</p> <p>Administrationsudgifterne i Hjemmeplejevisitationen forventes i 2012 at udgøre 13,7 mio. kr. mod et korrigeret budget på 13,7 mio. kr. I halvårsregnskabet er der en afvigelse på 0,5 mio. kr., hvilket kan tilskrives periodeforskydninger ved betaling af regninger, forventede indtægter fra sygedagpenge, flexjobsrefusion, barselsrefusion og delvis frikøb af medarbejdere fra projekt (hverdagstræning).</p>

Tabel 2 – Vedtaget budget: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab 2012

Bevillingsområde Hjemmepleje (rammebelagt)	Forventet afvigelse: -2,9 mio. kr.
Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Det vedtaget budget var på 17,4 mio. kr. Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde er på 20,3 mio. kr. Hvilket svare til en afvigelse på 2,9 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 2,9 mio. kr. skyldes en række budgetkorrektioner primært fra hjemmeplejens ydelsesbudget til finansiering af husleje. Samt øvrige korrektioner. De primære budgetkorrektioner på bevillingsområdet er følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tilført 2,7 mio.kr. vedrørende budget i balance i forbindelse med aprilprognosen (SUD 9.5.2012) • Tilført 0,2 mio.kr. i forbindelse med Handicapområdet i balance, midler til hjemmeplejetilsyn (BR 15.12.2011)

Forklaring afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Hjemmepleje (rammebelagt drift) er på 20,3 mio. kr. Forventet regnskab på bevillingsområde hjemmepleje er på 20,3 mio. kr. Som følge heraf forventes området at balancere.
---	--

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Hjemmepleje Demografireguleret	Afvigelse: -6,8 mio. kr.
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Bevillingsområde Hjemmepleje demografireguleret udviser i halvårsregnskabet et merforbrug på 6,8 mio. kr. Merforbruget er udtryk for en afvigelse mellem det periodiserede budget på 153,0 mio. kr., og periodens forbrug på 159,8 mio. kr.</p> <p>I Juliprognosen er forventningen, at bevillingsområdet efter korrektioner vil udvise et merforbrug på 2,8 mio. kr.</p> <p>Både i halvårsregnskabet og prognosen for 2012 forventes dermed et merforbrug på bevillingsområdet.</p> <p>De primære årsager til afvigelsen på 6,8 mio.kr. mellem periodiseret budget og halvårsregnskabet er følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • +3,5 mio. kr. på Træning og genoptræning, hvilket skyldes en mindre efterspørgsel end forventet. Forventes dog udlignet i året udgang. • -7,9 mio. kr på Pleje og omsorg, som følge af manglende afregning og et merforbrug på hjemme- og sygepleje. • -2,4 mio. kr. på Aflastning, som følge af forudbetalte regninger.

Tabel 2 – Vedtaget budget: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab 2012

Bevillingsområde Hjemmepleje Demografireguleret	Forventet afvigelse: 0,0 mio. kr.
Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Vedtaget budget på bevillingsområde Hjemmepleje demografireguleret var på 305,0 mio. kr. Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Hjemmepleje demografireguleret er på 301,6 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 3,4 mio. kr. skyldes primært en budgetkorrektio n fra hjemmeplejens ydelsesbudget til finansiering af husleje. De primære budgetkorrektioner på bevillingsområdet er følgende:</p> <p>Afvigelsen på 3,4 mio. kr. skyldes en række budgetkorrektioner til og fra andre bevillingsområder. De primære budgetkorrektioner på bevillingsområdet er følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Afgivelse af 2,7 mio.kr. til Hjemmepleje (rammebelagt drift) til dækning af husleje. Medtaget i budget i balance i forbindelse med aprilprognosen (SUD 9.5.2012) • Øvrige korrektioner til bl.a. demografiregulering, IT mv. på 0,7 mio. kr.

Forklaring afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Hjemmepleje demografireguleret er på 301,6 mio. kr. Forventet regnskab på bevillingsområde Hjemmepleje demografireguleret er på 304,5 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 2,9 mio. kr. er primært en konsekvens af et forventet merforbrug i Udførenerhedens hjemmepleje samt sygepleje.</p>
---	---

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Borgere med sindslidelse, rammebelagt drift	Afvigelse: 19,4 mio. kr.
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Bevillingsområde Borgere med sindslidelse udviser vedrørende rammebelagt drift i halvårsregnskabet et periodiseret budget på 365,7 mio.kr. sammenholdt med et forbrug på 346,3 mio.kr., svarende til et mindreforbrug på 19,4 mio.kr.</p> <p>I augustprognosen forventes et merforbrug på 4,4 mio.kr. før forventede overførsler til 2013.</p> <p>Tendensen i kvartalsregnskabet udviser et mindreforbrug (forsætter tendensen fås et mindreforbrug på 38.8 mio. kr). Augustprognosen forventes der i mod at udvise et merforbrug (forsætter tendens fås et merforbrug på 4,4, mio. kr). Den primære årsag hertil skyldes periodeforskydninger i forbrugsmønstret henover året. Tidligere har forbruget ikke forfaldet ensartet over årets 12 måneder.</p> <p>De primære årsager til afvigelsen på 19,4 mio.kr. mellem periodiseret budget og halvårsregnskabet er følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • +13,5 mio.kr på køb og salg af pladser, hvilket kan forklares af en merindtægt på salg af pladser på længerevarende botilbud. Det forventes udlignet ved året udgang. • +6,4 mio.kr på Aktivitets- og samværstilbud, hvilket skyldes periodeforskydninger, der bliver udlignet henover året. • +3,0 mio.kr på Udgående indsats, hvilket skyldes et lavere forbrug end forventet, dog forventes det udlignet henover året.

Tabel 2 – Vedtaget budget: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab 2012

Bevillingsområde Borgere med sindslidelse, rammebelagt drift	Forventet afvigelse: -24,0 mio. kr.
Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Vedtaget budget på bevillingsområde Borgere med sindslidelse var på 717,8 mio. kr. Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Borgere med sindslidelse er på 737,4 mio. kr. Hvilket er en afvigelse på 19,6 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 19,6 mio. kr. skyldes en række budgetkorrektioner til og fra andre bevillingsområder. Budgetkorrektionerne på bevillingsområdet er primært:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tilført 14,0 mio.kr. til færdigbehandlede patienter i sagen budget i balance i forbindelse med aprilprognosen • Tilført 6,6 mio.kr. i forbindelse med overførselssagen • Tilført 5,1 mio.kr. vedr. til køb og salg af pladser

	<ul style="list-style-type: none"> • Afgivet 11,8 mio. kr. vedrørende driftsmidler fra Tryghedsplanen • Afgivet 5,5 mio.kr. sfa. besparelse på IT-arbejdspladser og nyt institutionssystem
Forklaring afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Borgere med sindslidelsen er på 737,4 mio. kr. Forventet regnskab på bevillingsområde Borgere med sindslidelse er på 741,8 mio. kr. Hvilket svare til en afvigelse på 4,4 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 4,4 mio. kr. skyldes primært merforbrug på Tryghedsplanen.</p>

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Udsatte voksne	Afvigelse: 60,4 mio. kr.
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Det periodiserede driftsbudget tager udgangspunkt i fordelingen af regnskab 2009-11, mens lønnen på tilsvarende er fordelt efter regnskab 2010-11.</p> <p>Det periodiserede budget for det første halvår af 2012 udgør 308,8 mio. kr. ud af et forventet regnskab på 248,3 mio. kr., hvilket giver et periodiseret mindreforbrug på 60,4 mio. kr. Den relative store afvigelse skyldes en ikke lineær periodisering samt:</p> <p>Hvis det viser sig, at periodiseringen ligger med for stor en del af budgettet i årets første måneder, er det ikke muligt efterfølgende at placere en større del af budgettet senere på året. Det skyldes, at der ikke må rettes i periodiseringen med tilbagevirkende kraft. Derfor vil et for stort budget i starten af året automatisk betyde et for lille budget i resten af året.</p> <p>Forbruget i 2011 kan i princippet have udviklet sig anderledes end de foregående tre år. Dog vil et ændret forbrug i 2011 vil kun slå igennem med begrænset effekt, når vi stadig medtager 2009-10 i fordelingsnøglerne.</p> <p>Afvigelserne mellem det periodiserede budget og forbruget kan skyldes et ændret forbrugsmønster i forhold til det historiske forbrug, såsom betaling/modtagelse af regninger.</p> <p>En tredje vigtig forklaring kan være de relativt store omplaceringer af budgettet mellem IM-funktioner, som er sket i 2011 og 2012. Forbruget på den funktion, hvor der omplaceres fra, kan være anderledes fordelt end på den funktion, hvor budgettet omplaceres til. Det er der ikke taget højde for i periodiseringen af budgettet.</p>

Tabel 2 – Vedtaget budget: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab 2012

Bevillingsområde Udsatte voksne	Forventet afvigelse: -16,8 mio. kr. før overførsler
Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Vedtaget budget på bevillingsområde Udsatte voksne var på 450,5 mio. kr. Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på -3,3 mio.kr. på bevillingsområde Udsatte voksne er på 465,3 mio. kr. Afvigelsen på 14,8 mio. kr. skyldes primært følgende korrektioner:</p> <p>Tilført budget:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 13,1 mio. kr. i sagen budget i balance i forbindelse med aprilprognosen (SUD 9.5.2012). Budgettilførslen på 13,1 mio. kr. dækker over 8,5 mio. kr. til istandsættelse af almene lejeboliger samt 1,6 mio. kr. og 3,0 mio. kr. henholdsvis til egne pladser på herberger og krisecentre. • 12,5 mio. kr. i forbindelse med overførselssagen (BR 10.5.2012), som er fordelt med <p>Afgivet budget:</p>

	<ul style="list-style-type: none"> -3,7 mio. kr. til BO4, som vedrører: -0,6 mio. kr. (SUD 9.5.2012) til oprettelse af en ny backofficeenhed; -1,5 mio. kr. (SUD 9.5.2012 og 15.8.2012) til bemanding af ny visitationsenhed; -1,6 mio. kr. fra den del af de boligsociale projekter som vedrører forankring af den boligsociale indsats (SUD 15.8.2012). -3,2 mio. kr. fra overflytning af hjemmevejlederordning til BO4 (SUD 9.5.2012)
Forklaring afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på -3,3 mio.kr. på bevillingsområde Udsatte voksne er på 465,3 mio. kr. Forventet regnskab på bevillingsområde Udsatte Voksne er på 467,3 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på -2,0 mio. kr. skyldes:</p> <p>På trods af store mindreforbrug på alkohol- og misbrugsbehandlinger er der fortsat store og varige udfordringer vedrørende herberger og kvindekrisecentre, hvor der forventes merforbrug, hvilket primært skyldes, at antallet af købte pladser er højere end budgetteret. De forventede indtægter fra salg af pladser balancerer med budgettet, men i forhold til aprilprognosen er der tale om markante fald. På herberger er de forventede salgsindtægter 11 mio. kr. lavere end forudsagt i aprilprognosen og 2 mio. kr. lavere for kvindekrisecentre. Prognosen for salg af pladser er dog forbundet med betydelig usikkerhed, da den fortrinsvis er baseret på indtægter fra januar 2012. På Kvindehjemmet og det midlertidige botilbud til hjemløse ”Hørhuset” forventes merforbrug. Socialforvaltningen er i tæt kontakt med de to tilbud og arbejder på igen at skabe balance i budgettet. I forhold til aprilprognosen forventes et lavere niveau for tomgangsleje og et højere niveau for istandsættelser af lejeboliger.</p>

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Borgere med handicap	<p>Afvigelse: 3,7 mio. kr.</p>
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Bevillingsområdet Borgere med handicap udviser i halvårsregnskabet et periodiseret budget på 112,0 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 108,3 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 3,7 mio. kr.</p> <p>I juli-prognosen forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.</p> <p>Hvis tendensen for afvigelsen i halvårsregnskabet fortsætter, skulle dette umiddelbart give et mindreforbrug på omkring 7,4 mio. kr. sammenholdt med et forventet mindreforbrug i juli-prognosen på 1,1 mio. kr.</p> <p>Den primære årsag hertil skyldes periodeforskydninger i forbrugsmønstret henover året. Det er primært ydelsesområderne vedr. specialpædagogisk bistand og BPA samt administrationsområdet, der udviser periodeforskydninger. En gennemgang af tidligere regnskabsårs forbrugsmønster viser, at forbruget ikke forfalder ensartet over årets 12 måneder.</p> <p>De primære årsager til afvigelsen på 3,7 mio.kr. mellem periodiseret budget og halvårsregnskabet er følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1,6 mio. kr. på Specialpædagogisk bistand. Det er forventningen for hele året, at området vil balancere -1,3 mio. kr. på BPA og ledsageordning. Det er forventningen at området samlet set vil udvise et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i regnskab 2012. 3,0 mio. kr på Administration. Merforbruget skyldes primært huslejudgifter og

	<p>kan henføres til periodeforskydninger i forbruget.</p> <p>Forbruget forventes at udjævne sig henover 2. halvår af 2012 og der forventes i juliprognosen derfor ingen afvigelse på hovedaktiviteten Administration.</p>
--	---

Tabel 2 – Vedtaget budget: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab 2012

Bevillingsområde Borgere med handicap	Forventet afvigelse: -11,0 mio. kr.
Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Vedtaget budget på bevillingsområde Borgere med handicap var på 222,8 mio. kr. Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Borgere med handicap er på 235,0 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 12,2 mio. kr. skyldes en række budgetkorrektioner til og fra andre bevillingsområder. De primære budgetkorrektioner på bevillingsområdet er følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tilført 6,8 mio.kr. i sagen budget i balance i forbindelse med aprilprognosen (SUD 9.5.2012) • Tilført 8,0 mio.kr. i forbindelse med udmøntning af demografimidler (BR 15.12.2011) • Tilført 3,4 mio. kr. som en korrektion vedr. tilbuddet Sundbyvang.
Forklaring afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Borgere med handicap er på 235,0 mio. kr. Forventet regnskab på bevillingsområde Borgere med handicap er på 233,8 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 1,1 mio. kr. er primært en konsekvens, af et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på BPA-ordningen grundet faldende enhedspris. Derudover forventes der et merforbrug på 1,3 mio. kr. vedr. forebyggende foranstaltninger til børn med erhvervet hjerneskade grundet stigende aktivitet.</p> <p>Set ift. aprilprognosen, hvor forventningen var et merforbrug på 6,8 mio. kr. forventes der således nu et mindreforbrug, hvilket i høj skyldes sagen SUD i balance, hvor budgettet vedr. Task Forcen nu er tilført og der er derfor balance på Administration.</p>

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Borgere med handicap, demografireguleret	Afvigelse: 28,0 mio. kr.
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Bevillingsområdet Borgere med handicap, demografireguleret udviser i halvårsregnskabet et periodiseret budget på 740,7 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 712,7 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 28,0 mio. kr.</p> <p>I juliprognosen forventes et mindreforbrug på 4,2 mio. kr.</p> <p>Hvis tendensen for afvigelsen i halvårsregnskabet fortsætter, skulle dette umiddelbart give et mindreforbrug på omkring 56,0 mio. kr. sammenholdt med et forventet mindreforbrug i juliprognosen på 4,2 mio. kr.</p> <p>Den primære årsag hertil skyldes periodeforskydninger i forbrugsmønstret henover året. Det er primært ydelsesområderne vedr. køb og salg af pladser, hjælpemidler samt forebyggende foranstaltninger, der udviser periodeforskydninger. En gennemgang af tidligere regnskabsårs forbrugsmønstre viser, at forbruget ikke forfalder ensartet over årets 12 måneder.</p>

	<p>De primære årsager til afvigelsen på 4,2 mio.kr. mellem periodiseret budget og halvårsregnskabet er følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 32,2 mio. kr. på Køb og salg af pladser. Mindreforbruget skyldes primært periodeforskydninger i forbruget, I juliprognosen forventes kontoen at udvise balance. • -4,6 mio. kr på Hjælpe midler. Budgetreduktionen er ved en fejl blevet lagt i en enkel måned, hvorfor området udviser merforbrug Det er dog forventningen, at området samlet set vil udvise et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. i regnskab 2012 • 2,4 mio. kr på Forebyggende foranstaltninger. Mindreforbruget skyldes primært periodeforskydninger i forbruget.
--	---

Tabel 2 – Vedtaget budget: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab 2012

Bevillingsområde Borgere med handicap	Forventet afvigelse: 28,6 mio. kr.
Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Vedtaget budget på bevillingsområde Borgere med handicap, demografireguleret var på 1.556,8 mio. kr. Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Borgere med handicap, demografireguleret er på 1.532,5 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 24,3 mio. kr. skyldes en række budgetkorrektioner til og fra andre bevillingsområder. De primære budgetkorrektioner på bevillingsområdet er følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tilført 10,1 mio.kr. i sagen overførsel af midler fra regnskab 2011 • Tilført 11,8 mio. kr. i Tryghedsplansmidler • Afgivet 8,0 mio.kr. i forbindelse med udmøntning af demografimidler (BR 15.12.2011)
Forklaring afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Borgere med handicap er på 1.532,5 mio. kr. Forventet regnskab på bevillingsområde Borgere med handicap er på 1.526,5 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 4,2 mio. kr. er primært en konsekvens af et mindreforbrug på køb og salg af ophold- og døgntilbudspladser. Omvendt er der et merforbrug på forebyggende foranstaltninger, da foranstaltninger prioriteres frem for anbringelse. Derudover er der et mindreforbrug på hjælpemidler på trods af en budgetreduktion pba. SUD i balance, mens køb og salg af pladser på bo- og dagtilbudsområdet tilnærmelsesvis udviser balance ligeledes grundet budgetreduktion, da denne udviste stort mindreforbrug ved forrige prognose.</p>

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration	Afvigelse: 5,8 mio. kr.
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration udviser i halvårsregnskabet et periodiseret budget på 162,3 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 156,4 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. på rammebelagt drift.</p> <p>I juliprognosen forventes bevillingsområdet at opnå balance. Juliprognosen og halvårsregnskabet viser dermed forskellige tendenser. Årsagen til forskellen skal primært findes i en forskydning i nogle IT-afregninger</p> <p>Det indmeldte forbrug og afvigelse i forbindelse med juliprognosen er stadig</p>

	bevillingsområdet Tværgående Opgaver og Administrations bud på det endelige regnskab 2012.
--	--

Tabel 2 – Vedtaget budget: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab 2012

Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration	Forventet afvigelse: -24,5 mio. kr.
Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Vedtaget budget på bevillingsområde Tværgående opgaver og administration var på 295,4 mio. kr. på rammebelagt drift. Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Tværgående opgaver og administration er på 320,0 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 24,6 mio. kr. skyldes en række budgetkorrektioner til og fra andre bevillingsområder. De primære budgetkorrektioner på bevillingsområdet er følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tilført 4,1 mio. kr. til kvalitetsmodellen og akkreditering (BR 15.12.2011 pkt. 26.1) - Tilført 13,4 mio. kr. som følge af en ændring i pc-prisen hos KS (BR 06.10.2011, pkt. 7). - Tilført 4,0 mio. til CSC Social (BR 16.09.2011) - Tilført 3,9 mio. kr. i Budget i balance på baggrund af Aprilprognosen (SUD 09.05.2012, pkt. 9)
Forklaring afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Tværgående opgaver og administration er på 320,0 mio. kr. Forventet regnskab på bevillingsområde Tværgående opgaver og administration er på 320,0 mio. kr.</p> <p>På bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration forventes samlet set balance efter korrektioner. Balancen opnås dog alene via ekstraordinær tilbageholdenhed og udskydelse af aktiviteter for at dække udgifter til revision, som forvaltning aldrig har modtaget budget til.</p>

Overførsler mv.

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Borgere med sindslidelse, efterspørgselsstyrede overførsler	Afvigelse: -2,6 mio. kr.
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Bevillingsområdet Borgere med sindslidelse udviser vedrørende Overførsler m.v. (indlagte patienter) i halvårsregnskabet et periodiseret budget på 57,1 mio.kr. sammenholdt med et forbrug på 59,7 mio.kr., svarende til et merforbrug på 2,6 mio.kr.</p> <p>I augustprognosen forventes ingen afvigelse.</p> <p>Forskellen mellem halvårsregnskabet og det forventede forbrug i augustprognosen, skyldes periodeforskydninger vedrørende opkrævningen.</p> <p>I lighed med færdigbehandlede patienter, forfalder udgifterne til indlagte patienter ikke jævnt henover året. Opkrævningen er ligeledes her afhængig af hvornår Regionens opkrævningsgrundlag er opdateret. Periodiseringen er derfor beregnet ud fra et gennemsnit af de 2 sidste års forbrugsmønstre på området.</p> <p>Forbruget forventes at udjævne sig hen over året, hvilket er baggrunden for, at forvaltningen</p>

	ikke forventer nogen afvigelse vedrørende indlagte patienter i 2012.
--	--

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Efterspørgselsstyret overførsler	Afvigelse: 163,7 mio. kr.
Forklaring af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Bevillingsområde Efterspørgselsstyret overførsler udviser et merforbrug på 163,7 mio. kr. Merforbruget er udtryk for en afvigelse mellem det periodiserede budget på 726,6 mio. kr., og periodens forbrug på 562,9 mio.kr.</p> <p>I juliprognosen forventes et mindreforbrug på 65,5 mio.kr. før og efter forventede overførsler til 2013.</p> <p>Tendensen i halvårsregnskabet såvel som juliprognosen udviser et mindreforbrug.</p> <p>De primære årsager til afvigelsen på 98,8 mio.kr. mellem korrigeret budget og halvårsregnskabet er følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontering af indtægter fra statsrefusion 33,8 mio. kr. • Berigtigelse af statsrefusion -60,0 mio. kr. • Kontanthjælp/ BRØK pension 4,4 mio. kr. <p>Socialforvaltningen har hjemtaget statsrefusion fra staten, hvilket er placeret på mellemregningskonto. Statsrefusionen på 33,8 mio. kr. mangler at blive konteret på Socialforvaltningens driftskonti. I forlængelse af halvårsregnskabet vil Socialforvaltningen sørge for at kontere korrekt hjemtaget statsrefusion fra mellemregningskonto til driftskonti.</p> <p>Berigtigelse af statsrefusion på 60,0 mio. kr. vil først blive foretaget ultimo året. Beløbet er indregnet i prognosen, men figurerer ikke i det periodiseret budget.</p> <p>Forbruget vedrørende Kontanthjælp/ BRØK pension er indregnet i halvårsregnskabet, men er udeladt i prognosen for regnskab 2012. Årsagen hertil er, at forbruget omkonteres til Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen ultimo 2012.</p> <p>Efter indregning af manglende statsrefusion samt berigtigelse af statsrefusion udviser halvårsregnskabet balance.</p>

Tabel 2 – Vedtaget budget: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab 2012

Bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler	Forventet afvigelse: 64,0 mio. kr.
Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Vedtaget budget på bevillingsområde Efterspørgselsstyret overførsler var på 1.453,2 mio. kr. Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Efterspørgselsstyret overførsler er på 1.453,2 mio. kr.</p> <p>Der er ingen afvigelser mellem vedtaget og korrigeret budget.</p>

Forklaring afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Efterspørgselsstyret overførsler er på 1.453,2 mio. kr. Forventet regnskab på bevillingsområde Efterspørgselsstyret overførsler er på 1.387,8 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 65,5 mio. kr. skyldes</p> <p>På bevillingsområdet Efterspørgselsstyret overførsler forventes et mindreforbrug på 65,5 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug vedrørende instituttet for Blinde og svagtseende på 5,7 mio. kr., et mindreforbrug på 65,2 mio. kr. vedrørende førtidspension og personlige tillæg, et mindreforbrug på 9,4 mio. kr. vedrørende ydelser omhandlende de Sociale formål. Dette modsvares af et merforbrug på 14,8 mio. kr. vedrørende Særligt dyre enkeltsager, SDE.</p> <p>Mindreforbruget vedrørende Institutet for Blinde og svagtseende skyldes primært en skønnet nedjustering af driftsresultatet som følge af indtægter fra den objektive finansiering. Mindreforbruget vedrørende førtidspension og personlige tillæg skyldes primært lavere aktivitetsniveau end forudsat i budgettet. Mindreforbruget vedrørende de Sociale formål er sammensat af et mindreforbrug på driften på 145,0 mio. kr. som følge af et lavere ydelsesniveau end forventet. Dette modsvares af et merforbrug på statsrefusionshjemtagelsen på 135,6 mio. kr. som følge af, at Socialforvaltningen forventer at berigtige 60,0 mio. kr. i statsrefusion og har en reduceret indtægt på ca. 75,6 mio. kr. pga. det lavere driftsniveau. Endeligt er der et forventet merforbrug (mindreindtægt) vedrørende særligt dyre enkeltsager, SDE, på 14,7 mio. kr. som følge af primært ændrede refusionsgrænser samt at Socialforvaltningens enheder, i højere grad end tidligere, er blevet bedre til at udnytte ressourcerne ved bl.a. at finde billigere tilbud til den enkelte borger.</p>
---	---

Anlæg

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Børnefamilier med særlige behov, anlæg	Afvigelse: 0 mio. kr.
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Der ingen afvigelser mellem periodiseret budget og forbruget efter 1. halvår.</p> <p>Dette stemmer overens med prognosen, der ikke udviser afvigelser på området.</p>
Udsatte voksne, anlæg	Afvigelse: -25,2 mio. kr.
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Området udviser et merforbrug på 25,2 mio. kr., hvilket afviger væsentligt fra prognosen, hvor der er forventet et resultat uden afvigelser.</p> <p>Årsagen hertil er, at der, i forbindelse med en flytning af budgettet til et selvstændigt budgetområde, blev begået fejl i periodiseringen. Således er der i 1. halvår indlagt et positivt indtægtsbudget på 22,8 mio. kr. samt et negativt udgiftsbudget på 46,6 mio. kr. Netto indebærer dette en afvigelse på 23,8 mio. kr.</p> <p>Korrigeres der herfor udviser området en afvigelse på 1,4 mio. kr. Dette giver ikke anledning til at ændre på prognosen, der er baseret på et forventet forbrug på 2,4 mio. kr. ved årets slutning.</p>
Borgere med sindslidelser, anlæg	Afvigelse: -51,3 mio. kr.

<p>Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:</p>	<p>Området udviser et merforbrug på 51,3 mio. kr., hvilket afviger væsentligt fra prognosen, hvor der er forventet et resultat uden afvigelser</p> <p>Der to væsentlige årsager hertil.</p> <p>I forbindelse med en flytning af budgettet til et selvstændigt budgetområde, blev der begået en fejl i periodiseringen, idet at der i 1. halvår er indlagt et negativt udgiftsbudget på 27,1 mio. kr.</p> <p>Dertil kommer, at der i 1. halvår er konteret udgifter for 24,2 mio. kr. mere end forventet. Heraf udgør en enkelt postering 20,9 mio. kr. og vedrører erhvervelsen af en ejendom. Det var ventet, at denne udgift ville blive betalt primo juli, men betalingen blev fortaget ultimo juni.</p> <p>De øvrige merudgifter skyldes tomgangslejer i ombygningsperioden for en række byggerier. Der var i periodiseringen ikke taget hensyn til denne udgift.</p> <p>De konterede udgifter er således forventet i indeværende år og påvirker derfor ikke prognosen. Blot var udgiften enten ikke forventet i 1. halvår eller også er der ved en fejl ikke periodiseret budget til udgiften i 1. halvår.</p>
<p>Borgere med handicap, anlæg</p>	<p>Afvigelse: -24,0 mio. kr.</p>
<p>Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:</p>	<p>Området udviser et merforbrug på 24 mio. kr., hvilket afviger væsentligt fra prognosen, der ikke udviser afvigelser.</p> <p>Årsagen hertil er, at der, i forbindelse med en flytning af budgettet til et selvstændigt budgetområde, blev begået fejl i periodiseringen, hvorved at der i 1. halvår er indlagt et negativt udgiftsbudget på 23,8 mio. kr.</p> <p>Korrigeres der herfor udviser området et merforbrug på 0,2 mio. kr. Dette resultat er i overensstemmelse med prognosen, der ikke udviser afvigelser.</p>

Tabel 2 – Vedtaget budget: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab 2012

<p>Børnefamilier med særlige behov, anlæg</p>	<p>Forventet afvigelse: 2,4 mio. kr.</p>
<p>Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</p>	<p>Vedtaget budget på bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov var på 2,55 mio. kr. Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner udgør 3,130 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 0,6 mio. kr. skyldes, at der er tilgået området 7,2 mio. kr. til 2 nye projekter. Forbruget i år udgør imidlertid kun 0,6 mio. kr, hvorfor resten er overført til 2013.</p>
<p>Forklaring afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</p>	<p>Der forventes ingen afvigelser mellem det korrigerede budget inkl. forventede korrektioner og det forventede forbruget.</p>
<p>Udsatte voksne, anlæg</p>	<p>Forventet afvigelse: 34,0 mio. kr.</p>
<p>Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede</p>	<p>Vedtaget budget på bevillingsområde Udsatte voksne var på 37,2 mio. kr. Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner udgør 6,1 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 31,1 mio. kr. skyldes primært:</p> <p>Overførsler til 2013 på 47 mio. kr.</p>

korrektioner	<p>Overførsler til KEjd på 17 mio. kr.</p> <p>I modsat retning trækker en overførsel fra 2011 på 30,7 mio. kr.</p> <p>Endvidere er der tilgået området 18,7 mio. kr. til et stofindtagelsesrum. Disse midler er imidlertid overført til 2013.</p>
Forklaring afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Der forventes ingen afvigelser mellem det korrigerede budget inkl. forventede korrektioner og det forventede forbruget.
Borgere med sindslidelse, anlæg	Forventet afvigelse: 41,0 mio. kr.
Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Vedtaget budget på bevillingsområde Borgere med sindslidelser var på 73,7 mio. kr. Det korrigerede budget inkl. forventede korrektioner udgør 52,6 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 20,1 mio. kr. skyldes primært en overførsel på 19,8 mio. kr. til finansposter. Årsagen hertil er, at deponeringsmidler ikke skal placeres på anlæg, men på finansposter.</p>
Forklaring afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Der forventes ingen afvigelser mellem det korrigerede budget inkl. forventede korrektioner og det forventede forbruget.
Borgere med handicap, anlæg	Forventet afvigelse: 7,1 mio. kr.
Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Vedtaget budget på bevillingsområde Borgere med handicap var på 30 mio. kr. Det korrigerede budget inkl. forventede korrektioner udgør 23,7 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 6,3 mio. kr. skyldes primært følgende korrektioner:</p> <p>Der er overført 22 mio. kr. til finansposter, idet deponeringsmidler ikke skal placeres på anlæg, men på finansposter.</p> <p>Der er overført 8,4 mio. kr. til kommunekassen i forbindelse med overførselssagen.</p> <p>I modsat retning trækker følgende:</p> <p>Der er overført 22,4 mio. kr. fra 2013 til 2012, idet 2 projekter forventes igangsat hurtigere end oprindeligt kalkuleret.</p>
Forklaring afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Der forventes ingen afvigelser mellem det korrigerede budget inkl. forventede korrektioner og det forventede forbruget.

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration,	Afvigelse: 0,2 mio. kr.
---	--------------------------------

anlæg	
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Bevillingsområdet Tværgående Opgaver og Administration udviser vedrørende anlæg i halvårsregnskabet et periodiseret budget på 0,6 mio.kr. sammenholdt med et forbrug på 0,7 mio. kr., svarende til et merforbrug på 0,2 mio.kr.</p> <p>I juliprognosen forventes der balance på bevillingsområdets anlæg. Dermed er der forskellige tendenser i hhv. halvårsregnskabet og prognosen. Forskellen er relativt lille og skyldes en lidt højere aktivitet på et it-anlægsprojekt end forventet i periodiseringen.</p> <p>Det indmeldte forbrug og afvigelse i forbindelse med aprilprognosen er stadig bevillingsområdet Tværgående Opgaver og Administrations bud på det endelige regnskab 2012.</p>

Tabel 2 – Vedtaget budget: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab 2012

Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration, anlæg	Forventet afvigelse: 5,3 mio. kr.
Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Vedtaget anlægsbudget på bevillingsområde Tværgående opgaver og administration var på 14,2 mio. kr. Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Tværgående opgaver og administration er på 8,9 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 5,3 mio. kr. skyldes, at midler vedr. henholdsvis ESDH fase 2, BAS, IMU og e-boks og overføres til 2013 (anlægsoversigten).</p>
Forklaring af afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	<p>Korrigeret budget vedr. anlæg inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Tværgående opgaver og administration er på 8,9 mio. kr. Forventet regnskab på bevillingsområde Tværgående opgaver og administration er på 8,9 mio. kr.</p> <p>Efter korrektioner forventes der balance på anlæg på bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration.</p>

Finansposter

Tabel 1 - Halvårsregnskab: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Finansposter	Afvigelse: -240,2 mio. kr.
Forklaringen af afvigelse mellem periodebudget og periodeforbrug ultimo juni:	<p>Samlet set er der på Finansposter en afvigelse på 240,2 mio. kr.</p> <p>På bevillingsområdet Finansposter, er det et begrænset antal funktioner, hvor det er et krav, at der foretages budgetlægning.</p> <p>Samlet for funktioner hvor der foretages budgetlægning udgør afvigelsen 49,2 mio.kr.</p> <p>På områdets øvrige funktioner sker der løbende bevægelser i op- og nedadgående retning. Disse funktioner tilsammen udviser en samlet afvigelse pr. 30.06.2012 på -170,9 mio.kr.</p> <p>I det efterfølgende afgives kun forklaringer til de funktioner, hvor der foretages budgetlægning, idet afvigelserne på øvrige funktioner løbende ændres i op- og nedadgående retning.</p> <p>Afvigelsen ligger på funktion 8.32.27, hvor der ved en fejl er registreret et periodiseret budget på 49,2 mio.kr. Midlerne forventes ikke anvendt i indeværende år og budgettet skulle derfor ikke</p>

	<p>have været periodiseret i 1. halvår. I juliprognosen blev det varslet, at midlerne ville blive søgt overført til 2013.</p>
--	---

Table 2 – Vedtaget budget: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab 2012

Bevillingsområde Finansposter	Forventet afvigelse: 0,4 mio. kr.
<p>Forklaring af afvigelse mellem vedtaget budget og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</p>	<p>På bevillingsområdet Finansposter, er det et begrænset antal funktioner, hvor det er et krav, at der foretages budgetlægning.</p> <p>I det efterfølgende afgives kun forklaringer til de funktioner, hvor der foretages budgetlægning, idet afvigelserne på øvrige funktioner løbende ændres i op- og nedadgående retning.</p> <p>Vedtaget budget på bevillingsområde Finansposter udgjorde 54,0 mio. kr.</p> <p>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner udgør 117,3 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen på 63,7 mio. kr. skyldes følgende:</p> <p>Der er samlet overført 22,1 mio. kr. fra 2011 vedr. Indskud i Landsbyggefonden (8.32.24)</p> <p>På funktionen vedr. deponering (8.32.27) søges overført 41,6 mio. kr. fra anlæg (dranst 3), idet budget til deponering fremadrettet placeres på finansposter. De overførte midler forventes anvendt i indeværende år.</p>
<p>Forklaring af afvigelse mellem forventet forbrug og korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</p>	<p>På bevillingsområdet Finansposter, er det et begrænset antal funktioner, hvor det er et krav, at der foretages budgetlægning.</p> <p>I det efterfølgende afgives kun forklaringer til de funktioner, hvor der foretages budgetlægning, idet afvigelserne på øvrige funktioner løbende ændres i op- og nedadgående retning.</p> <p>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner på bevillingsområde Finansposter er på 117,3 mio. kr.</p> <p>Det forventede regnskab på bevillingsområdet udgør 53,2 mio. kr. svarende til det indmeldte i juliprognosen.</p> <p>Det forventede mindreforbrug på 64,1 mio. kr. vedrører primært Indskud i Landsbyggefonden. Jf. juliprognosen søges mindreforbruget overført til 2013.</p> <p>Midlerne skal anvendes til følgende:</p> <p>Der anvendes 14,9 mio. kr. til 2x24 boliger til borgere med handicap. Boligerne sættes i udbud i indeværende år. Der kan tidligst i 2013 forventes en regning fra Landsbyggefonden.</p> <p>Der skal endvidere anvendes 49,2 mio. kr. til deponering i forbindelse med leje af servicearealer i et konkret projekt. Deponeringen vil først finde sted i 2013.</p> <p>Der forventes korrektioner for 41,6 mio. kr., idet beløbet vil blive overført fra anlæg i førstkommande ”fejebakkesag”. Midlerne skal anvendes til deponering i forbindelse med leje af servicearealer og forventes anvendt i indeværende år. Korrektionerne får således ingen betydning for eventuelle afvigelser.</p>