

Kvartalsregnskaber

Tabel 2 – Redegørelse for afvigelse mellem periodiseret budget og perioderegnskab (mio. kr.)

Bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	t		
	330,2	335,1	-4,9
<p>Bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov udviser i 1. kvartalsregnskab 2016 et periodiseret budget på 330,1 mio.kr. sammenholdt med et forbrug på 335,1 mio.kr., svarende til et merforbrug på 4,9 mio.kr.</p> <p>I Aprilprognosen forventes et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. på bevillingsområde børnefamilier med særlige behov, der er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016. Forskellen mellem prognose og kvartalsregnskab skyldes periodeforskydninger henover året. Disse forskydninger forventes at udligne sig i den resterende del af året.</p> <p>Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016.</p>			
Bevillingsområde Borgere med sindslidelse	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	140,0	154,4	-14,4
<p>Bevillingsområde Borgere med sindslidelse udviser i 1. kvartalsregnskab 2016 et periodiseret budget på 140,0 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 154,4 mio. kr., svarende til et merforbrug på 14,4 mio. kr.</p> <p>I Aprilprognosen forventes balance på bevillingsområdet Borgere med sindslidelse, hvilket er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016. Den primære årsag til, at kvartalsregnskabet udviser et merforbrug sammenholdt med den forventede balance i aprilprognosen skyldes periodeforskydninger henover året. Disse periodeforskydninger består primært af, at forbrugsmønstret på købte pladser på botilbudsområdet er ustabil, da det er afhængigt af tilsendelse af regninger til og fra andre kommuner samt færdigbehandlede patienter, hvor afregningen med Regionen falder skævt hen over året. Merforbruget i kvartalsprognosen skyldes således periodeforskydninger og forventes at udjævne sig i løbet af den resterende del af året.</p> <p>Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016.</p>			
Bevillingsområde Udsatte voksne	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	176,7	167,9	8,8
<p>Bevillingsområde Udsatte voksne udviser i 1. kvartalsregnskab 2016 et periodiseret budget på 176,7 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 167,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 8,8 mio. kr.</p> <p>I Aprilprognosen forventes et merforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016. Den primære årsag til, at kvartalsregnskabet udviser et merforbrug sammenholdt med den forventede balance i april prognosen skyldes periodeforskydninger henover året. Disse forskydninger består primært af køb og salg samt ændret forbrugsmønstre på området, hvilket forventes at udligne sig i den resterende del af året.</p> <p>Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016.</p>			
Bevillingsområde Borgere med handicap, demografi	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	373,9	369,2	4,7
<p>Bevillingsområde Borgere med handicap, demografi udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 373,9 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 369,2 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 4,7 mio. kr.</p> <p>I Aprilprognosen forventes et merforbrug på 2,8 mio. kr. på bevillingsområdet Borgere med handicap</p>			

(demografireguleret) hvilket er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016. Den primære årsag til, at kvartalsregnskabet udviser et merforbrug sammenholdt med den forventede balance i aprilprognosen skyldes periodeforskydninger. Disse periodeforskydninger består primært af, at forbrugsmønstret på købte pladser på botilbudsområdet er ustabil, da det er afhængigt af tilsendelse af regninger til og fra andre kommuner. Mindreforbruget i kvartalsprognosen skyldes således periodeforskydninger og forventes at udjævne sig i løbet af den resterende del af året.

Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016.

Bevillingsområde	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
Borgere med Handicap, rammebelagt	64,4	61,9	2,5

Bevillingsområdet Borgere med handicap, rammebelagt viser ved 1. kvartalsregnskab 2016 et periodiseret budget på 64,4 mio. kr. sammenholdt med et periodiseret forbrug på 61,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

I Aprilprognosen forventes der et merforbrug på 4,1 mio. kr., hvilket er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016. Forbrugsmønstret på BPA ordningen er ustabil, da det er afhængigt af tilsendelse af regninger fra eksterne leverandører samt refusion fra Regionen. Mindreforbruget skyldes således periodeforskydninger og forventes at udjævne sig i løbet af den resterende del af året.

Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016.

Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration, service	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	100,0	55,7	44,3

Bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration, service viser ved 1. kvartalsregnskab 2016 et periodiseret budget på 100,0 mio. kr. sammenholdt med et periodiseret forbrug på 55,7 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 44,3 mio. kr.

I Aprilprognosen forventes balance.

Den primære årsag til afvigelsen fra den forventede balance i Aprilprognosen skyldes periodeforskydning henover året, som forventes at udligne sig i den resterende del af året for så at følge Aprilprognosen.

Forbrugsmønstret vedrørende særligt udgifter til IT viser sig at være anderledes end tilsvarende periode i 2015. Afvigelsen skyldes, at der til 1. kvartalsregnskab sidste år endnu ikke var indgået aftale om, at SOF IT overgår til KS. Aftalen indebærer én samlet afregning af budgettet, som endnu ikke er foretaget for 2016. Forbruget tilkobler SOF IT er således under KS indtil afregningen foretages.

Ligeledes er forbrugsmønstret vedrørende udgifter til Fælles administration anderledes end tilsvarende periode sidste år. Afvigelsen skyldes primært, at Socialforvaltningen har modtaget midler fra Investeringspuljen Smarte Investeringer i Kernevelværd, hvorfor budgettet er forøget mærkbart. Midlerne er netop modtaget, hvorfor der endnu ikke er tilsvarende forbrug.

Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016.

Hjemmepleje, rammebelagt	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	6,0	5,3	0,7

Bevillingsområdet Hjemmepleje, rammebelagt udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 6,0 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 5,3 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

I Aprilprognosen forventes balance, hvilket er et udtryk for den aktuelle forventning til

regnskabsresultatet for 2016.			
Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016.			
Hjemmeplejen, demografireguleret	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	76,9	75,3	1,5
Bevillingsområde Hjemmeplejen, demografireguleret udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 76,9 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 75,3 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 1,5 mio.kr. eller en afvigelse på 2,0 pct.			
I Aprilprognosen forventes et mindreforbrug på 4,8 mio. kr., hvilket er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016. Den primære årsag til, at kvartalsregnskabet udviser et mindre mindreforbrug sammenholdt med aprilprognosen skyldes periodeforskydninger, som forventes at udligne sig i den resterende del af året.			
Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016.			
Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration, anlæg	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	0,0	0,0	0,0
Anlægsbevillinger under Tværgående Økonomi og byggeri er overgået til Koncern Service.			
Bevillingsområdet Byggeri og modernisering af tilbud, anlæg	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	0,0	0,4	-0,4
Bevillingsområde Anlæg udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 0,0 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 0,4 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,4 mio. kr.			
I Aprilprognosen forventes balance, hvilket er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016. Den primære årsag til, at kvartalsregnskabet udviser merforbrug sammenholdt med aprilprognosen skyldes periodeforskydninger, som forventes at udligne sig i den resterende del af året.			
Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016.			
Efterspørgselsstyrede overførsler	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	418,3	387,7	30,6
Bevillingsområde Efterspørgselsstyret overførsler udviser et mindreforbrug på 30,6 mio. kr. i 1. kvartalsregnskab.			
I aprilprognosen forventes et mindreforbrug på 13,6 mio. kr. på bevillingsområdet.			
Forskellen mellem 1. kvartalsregnskab og aprilprognosen skyldes periodeforskydninger og forventes at udjævne sig i løbet af den resterende del af året.			
I Aprilprognosen forventes et mindreforbrug på 13,6 mio. kr., som er sammensat af mindreforbrug på førtidspension og merforbrug på sociale ydelser. Mindreforbruget på førtidspension skyldes et større fald i antal førtidspensionister end forudsat i budget 2016. Sociale ydelser udviser merforbrug som følge af et højere aktivitets- og ydelsesniveau end forventet.			
Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2016.			
Finansposter	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	0,0	-386,5	386,5

Samlet set er der for 1. kvartal 2016 ikke merforbrug på de budgetterede finansposter. Forbruget på hovedkonto 07 i 1. kvartal vedrører bankgebyrer i forbindelse med indskud. For året som helhed forventes området at balancere.

På hovedkonto 08 langfristede balanceposter er budgetforudsætningerne uændrede for funktion 8.32 og 8.55. Øvrige balanceforskydninger på hovedkonto 08 budgetteres ikke. Der redegøres for de væsentligste forskydninger i kvartalet. Bevægelserne udgøres hovedsageligt af forskydninger i

- Kortfristede tilgodehavender og mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår på ca. 26 mio. kr. som forventes udlignet i løbet af regnskabsåret
- Administration af borgernes økonomi i form af administrerede pensionsudbetalinger for indeværende regnskabsår og tidligere regnskabsår på ca. -286 mio. kr.
- Afregning af statsrefusion inkl. Særligt dyre enkeltsager på ca. -120 mio. kr.
- Netto ca. - 6,5 mio. kr. i form af kommunens mellemregninger med de selvejende institutioner med driftsoverenskomst.