

Kvartalsregnskaber

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Periodiseret budget	Periodens forbrug	Afvigelse periodiseret budget og periodeforbrug (-regnskab)
<i>Service</i>			
Dagtilbud til børn og unge, demografireguleret	2.317,2	2.252,1	65,1
Dagtilbud til børn og unge Special, demografireguleret	147,5	125,4	22,1
Undervisning, demografireguleret	1.305,6	1.308,7	-3,1
Specialundervisning, demografireguleret	427,8	411,5	16,3
Sundhed, demografireguleret	136,4	134,5	1,9
Service demografireguleret i alt	4.334,5	4.232,2	102,3
Dagtilbud til børn og unge	0,0	0,0	0,0
Dagtilbud til børn og unge Special	-5,0	-5,3	0,3
Undervisning	0,0	2,0	-2,0
Administration	141,8	155,5	-13,7
Service efterspørgselsstyret i alt	136,8	152,2	-15,4
I alt	4.471,3	4.384,4	86,9
<i>Overførsler m.v.</i>			
Efterspørgselsstyrede Overførsler	8,4	6,9	1,5
<i>Anlæg</i>			
Anlæg	16,7	39,2	-22,5
<i>Finansposter**</i>			
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0,0	0,0	0,0
Langfristede balanceposter **	0,0	0,0	0,0
Andre balance-forskydninger	0,0	380,7	-380,7
Finansposter i alt.	0,0	380,7	-380,7
I alt	4.496,4	4.811,2	-314,8

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

Bevillingsområde Service	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
		4.471,3	4.384,4

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 86,9 mio. kr. for årets første 6 måneder på det samlede serviceområde. Det kommer af et samlet budget på ca. 4.471,3 mio. kr. og et samlet forbrug på ca. 4.384,4 mio. kr. Afvigelsen ligger hovedsageligt placeret på 4 områder – Dagtilbud til børn og unge med ca. 65,1 mio. kr., Dagtilbud til børn og unge Special med ca. 22,1 mio. kr., Specialundervisning med ca. 16,3 mio. kr. og et merforbrug på ca. 13,7 mio. kr. på Administration.

Mindreforbruget på Dagtilbud til børn og unge (normal og special) skyldes indlæsningen af forbrugsdata og udligningen af tilskudsmidler for de selvejende institutioner i forbindelse med halvårsregnskabet. Der er tale om ren teknik og er ikke et udtryk for et større forventet mindreforbrug for året som helhed.

Mindreforbruget på Specialundervisning ligger placeret på området for køb og salg af pladser. Mindreforbruget er hovedsageligt placeret på køb af pladser indenfor specialskoler og specialklasser samt på dag-/døgnområdet og i forhold til anbragte børn. For året som helhed forventes der dog ikke et mindreforbrug.

Merforbruget på Administration skyldes hovedsageligt to ting. Der er et merforbrug på ca. 7,3 mio. kr. i forhold til administrativt overhead, hvor indtægtsbudgettet er fordelt ligeligt mellem årets 12 måneder, mens den faktiske indtægt ligger placeret i december. Der er et merforbrug på ca. 6,4 mio. kr. i forhold til lønforbrug på grund af for lidt afsat budget i de første 6 måneder af året. For året som helhed ser det dog fint ud.

Bevillingsområde Overførsler m.v.	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
		8,4	6,9

Bevillingsområdet Overførsler udviser et mindreforbrug på ca. 1,5 mio. kr. for de første 6 måneder af året. For året som helhed forventes balance.

Bevillingsområde Anlæg	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
		16,7	39,2

Bevillingsområdet Anlæg udviser et merforbrug på ca. 22,5 mio. kr. for de første 6 måneder af året. For året som helhed forventes balance og merforbruget skyldes udelukkende en for lav budgettering i årets første halvår, hvilket vil blive tilrettet senere på året.

Bevillingsområde Finansposter	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
		0,0	380,7

Der er et merforbrug på de samlede finansposter på ca. 380,7 mio. kr., hvilket udelukkende skyldes tekniske forhold og kan henføres til eksempelvis indskud i pengeinstitutter, tilgodehavender, mellemregninger, kortfristet gæld samt selvejende institutioner.