

Forklaringer til kvartalsregnskabet

På *service* udviser Socialforvaltningens kvartalsregnskab et merforbrug på 90,0 mio. kr. Dette dækker primært over manglende indtægter - primært statsrefusion samt periodeforskydninger

Oktoberprognosen er således et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

Service

1606 - Børnefamilier med særlige behov	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	1.043.676,2	1.078.357,0	-34.680,8
Bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov udviser i 3. kvartalsregnskab 2017 et periodiseret budget på 1.043,7 mio.kr. sammenholdt med et forbrug på 1078,4 mio. kr. svarende til et merforbrug på 34,7 mio.kr. I oktoberprognosen forventes balance. Den primære årsag til merforbruget i halvårsregnskabet er periodeforskydninger henover året, idet der på nuværende tidspunkt mangler at blive bogført en stor mængde indtægter. Forskydningerne forventes at udligne sig i den resterende del af året. Oktoberprognosen er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.			
1613 - Borgere med sindslidelse	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	646.451,7	669.858,9	-23.407,2
Bevillingsområdet Borgere med sindslidelse udviser i 3. kvartalsregnskab 2017 et periodiseret budget på 646,5 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 669,9 mio. kr. svarende til et merforbrug på 23,4 mio. kr. I oktoberprognosen forventes balance. Den primære årsag til merforbruget i kvartalsregnskabet er periodeforskydninger henover året, som forventes at udligne sig i andet halvår. Periodeforskydningerne ses særligt på hovedaktiviteten Døgntilbud til borgere med sindslidelse, som i kvartalsregnskabet udviser et merforbrug på 23,7 mio. kr. grundet stigende udgifter til køb af pladser til farlige borgere. Der er dog iværksat handleplaner på området, som vil få effekt resten af året. Oktoberprognosen er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.			
1616 - Udsatte voksne	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	398.245,0	529.711,2	-131.466,2
Bevillingsområdet Udsatte voksne udviser i 3. kvartalsregnskab 2017 et periodiseret budget på 398,2 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 529,7 mio. kr. svarende til et merforbrug på 131,5 mio. kr. I oktoberprognosen forventes mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Den primære årsag til merforbruget i kvartalsregnskabet skyldes periodeforskydninger henover året, som forventes at udligne sig ved årets udgang. Forskydningerne er primært relateret til endnu ikke bogførte statsrefusionsindtægter vedr. herberg og krisecentre. Oktoberprognosen er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.			
1619 - Borgere med handicap	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	214.478,0	201.287,5	13.190,5
Bevillingsområdet Borgere med handicap, rammebelagt udviser i 3. kvartalsregnskab 2017 et periodiseret budget på 214,5 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 201,3 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 13,2 mio. kr. I oktoberprognosen forventes der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Den primære årsag til mindreforbruget i kvartalsregnskabet skyldes periodeforskydninger henover året, som forventes at udligne sig ved årets udgang. Oktoberprognosen er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.			
1620 - Borgere med handicap, demografireguleret	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	1.290.566,4	1.133.333,0	157.233,4
Bevillingsområdet Borgere med handicap, demografireguleret udviser i 3. kvartalsregnskab 2017 et periodiseret budget på 1.290,6 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 1.133,3 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 157,2 mio. kr. I oktoberprognosen forventes merforbrug på 1,2 mio. kr. Den primære årsag til mindreforbruget i kvartalsregnskabet skyldes dels manglende afregning af hjælpemidler dels generelle periodeforskydninger henover året, som forventes at udligne sig i andet halvår. Periodeforskydningerne ses særligt på hovedaktiviteten Døgntilbud til borgere med handicap, som i kvartalsregnskabet udviser et mindreforbrug på 92,4 mio. kr. Oktoberprognosen er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.			
1621 - Tværgående opgaver og administration	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	187.423,2	264.549,7	-77.126,5

Bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration udviser i 3. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 187,4 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 264,5 mio. kr. svarende til et merforbrug på 77,1 mio. kr. I oktoberprognosen forventes balance. Den primære årsag til merforbruget skyldes udfordringer med implementeringen af Kvantum, som har medført at mellemkommunale opkrævninger er konteret centralt på dette bevillingsområde. Dette forbrug vil blive omkonteret til det rette bevillingsområde i sidste halvår af 2017. Oktoberprognosen er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

1625 - Hjemmepleje	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	16.607,3	16.597,2	10,1

Bevillingsområde Hjemmepleje udviser i 3. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 16,6 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 16,6 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0 t.kr. I oktoberprognosen forventes mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Oktoberprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

1626 - Hjemmeplejen, demografireguleret	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	244.284,2	238.059,2	6.225,0

Bevillingsområde Hjemmepleje, demografireguleret udviser i 3. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 244,3 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 238,1 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 6,2 mio. kr. I oktoberprognosen forventes merforbrug på 1,5 mio. kr. Den primære årsage til mindreforbruget, er periodeforskydninger, som forventes at udligne sig i den resterende del af året. Oktoberprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

Anlæg (netto)

3641 - Byggeri og modernisering af tilbud, anlæg	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	36.287,5	1.517,7	34.769,8

Bevillingsområdet Byggeri og modernisering af tilbud, anlæg udviser i 3. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 36,3 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 1,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 34,8 mio. kr. I oktoberprognosen forventes balance. Den primære årsag til mindreforbruget i kvartalsregnskabet er periodeforskydninger henover året, som forventes at udligne sig i andet halvår. Afvigelsen indebærer ikke forsinkelser af projekterne. Balancen i oktoberprognosen er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

3646 - Tværgående opgaver og administration	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	2.139,4	-	2.139,4

Bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration, anlæg udviser i 3. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 2,1 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 0,0 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. I oktoberprognosen forventes balance. Den primære årsag til mindreforbruget i kvartalsregnskabet er periodeforskydninger henover året, som forventes at udligne sig i andet halvår. Afvigelsen indebærer ikke forsinkelser af projekterne. Balancen i oktoberprognosen er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

Overførsler

7628 - Efterspørgselsstyrede overførsler	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	1.058.294,2	1.170.083,8	-111.789,6

Bevillingsområde efterspørgselsstyret overførsler udviser i 3. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 1.058,3 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 1.170,1 mio. kr. svarende til et merforbrug på 111,8 mio. kr. I oktoberprognosen forventes mindreforbrug på 28,5 mio. kr. Den primære årsage til mindreforbruget skyldes manglende kontering af SDE. Oktoberprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	225,0	29,1	195,9

I forhold til periodiseret budget udviser hovedkonto 7 et mindreforbrug på 195 t.kr. I oktoberprognosen forventes balance. Oktoberprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

Skatter, tilskud og udligning	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab			

Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	62.400,0	-502,3	62.902,3

I forhold til periodiseret budget udviser de langfristede balanceposter et mindreforbrug på 62,9 mio. kr. I oktoberprognosen forventes balance. Oktoberprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

Øvrige balanceposter**	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab		-406.489,9	406.489,9

Øvrige balanceposter på hovedkonto 8 omfatter kortvarige tilgodehavender og kortfristet gæld, disse forskydninger budgetteres ikke.

**** Der er ikke krav om budgettering på Øvrige balanceposter**