



23-04-2015

Til Børne- og UngdomsudvalgetSagsnr.
2015-0086349**5. Kvartalsregnskaber**Dokumentnr.
2015-0086349-5**Kvartalsregnskaber**Sagsbehandler
Mads Hyuk Jørgensen**Table 1. Oversigtstabel i mio. kr.**

Bevilling	Periodiseret budget	Periodens forbrug	Afgivelse periodiseret budget og periodeforbrug (-regnskab)
<i>Service</i>			
Dagtilbud til børn og unge, demografireguleret	1.071,1	1.174,0	-102,9
Dagtilbud til børn og unge Special, demografireguleret	69,2	71,0	-1,8
Undervisning, demografireguleret	547,1	652,5	-105,4
Specialundervisning, demografireguleret	200,7	218,5	-17,8
Sundhed, demografireguleret	62,8	63,8	-1,0
Service demografireguleret i alt	1.950,9	2.179,8	-228,9
Dagtilbud til børn og unge	0,0	0,0	0
Dagtilbud til børn og unge Special	0,0	0,0	0
Undervisning	0,0	1,9	-1,9
Administration	57,4	62,8	-5,4
Service efterspørgselsstyret i alt	57,4	64,7	-7,3
I alt	2.008,3	2.244,5	-236,2
<i>Overførsler m.v.</i>			
Efterspørgselsstyrede Overførsler	3,6	5,2	-1,6
<i>Anlæg</i>			
Anlæg	17,8	19,4	-1,6
<i>Finansposter**</i>			
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0	0	0
Langfristede balanceposter **	0	0	0
Andre balance-forskydninger	0	47,9	-47,9
Finansposter i alt.	0	47,9	-47,9
I alt	2.029,7	2.317,0	-287,3

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

Bevillingsområde Service	Periodebudget	Periodeforbrug	Afgivelse
	2.008,3	2.244,5	-236,2

Der er et samlet merforbrug på ca. 236,2 mio. kr. for årets første 3 måneder på det samlede serviceområde. Det kommer af et samlet budget på ca.

2.008,3 mio. kr. og et samlet forbrug på ca. 2.244,5 mio. kr. Afvigelsen ligger placeret på flere områder men med den største afvigelse på Dagtilbud til børn og unge med ca. 102,9 mio. kr. og Undervisning med ca. 105,4 mio. kr.

Bevillingsområde Dagtilbud til børn og unge	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	1.071,1	1.174,0	-102,9

Der er et samlet merforbrug på ca. 102,9 mio. kr. for årets første 3 måneder på Dagtilbud til børn og unge. Det kommer af et samlet budget på ca. 1.071,1 mio. kr. og et samlet forbrug på ca. 1.174,0 mio. kr. Merforbruget ligger placeret på flere aktiviteter, men skyldes ikke et decideret merforbrug men derimod et ”teknisk” for lavt budget. For året som helhed forventes der dog ikke et merforbrug i den størrelsesorden og her forventes et mindreforbrug på samlet set ca. 13,1 mio. kr.

Bevillingsområde Undervisning	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	547,1	652,5	-105,4

Der er et samlet merforbrug på ca. 105,4 mio. kr. for årets første 3 måneder på Undervisning. Det kommer af et samlet budget på ca. 547,1 mio. kr. og et samlet forbrug på ca. 652,5 mio. kr. Merforbruget ligger placeret på flere aktiviteter, men skyldes ikke et decideret merforbrug men derimod et ”teknisk” for lavt budget. For året som helhed forventes der dog ikke et merforbrug i den størrelsesorden og her forventes et mindreforbrug relateret til bl.a. den decentrale opsparing.

Bevillingsområde Specialundervisning	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	200,7	218,5	-17,8

Der er et samlet merforbrug på ca. 17,8 mio. kr. for årets første 3 måneder på Specialundervisning. Det kommer af et samlet budget på ca. 200,7 mio. kr. og et samlet forbrug på ca. 218,5 mio. kr. Merforbruget ligger placeret på flere aktiviteter, men skyldes ikke et decideret merforbrug men derimod et ”teknisk” for lavt budget. For året som helhed forventes der dog ikke et merforbrug i den størrelsesorden og her forventes et mindreforbrug relateret til bl.a. den decentrale opsparing.

Bevillingsområde Administration	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	57,4	62,8	5,4

Der er et samlet merforbrug på ca. 5,4 mio. kr. for årets første 3 måneder på Administration. Det skyldes en for lav budgettering i februar måned og for året som helhed forventes stort set balance.

Bevillingsområde Overførsler m.v.	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	3,6	5,2	-1,6

Bevillingsområdet Overførsler udviser et merforbrug på ca. 1,6 mio. kr. for de første 3 måneder af året. Merforbruget er placeret på Ungdommens Uddannelsesvejledning, som dog modsvares af et mindreforbrug på Undervisning.

Bevillingsområde Anlæg	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	17,8	19,4	-1,6

Bevillingsområdet Anlæg udviser et merforbrug på ca. 1,6 mio. kr. for de første 3 måneder af året. For året som helhed forventes balance og

mindreforbruget skyldes udelukkende en for lav budgettering i årets første kvartal, hvilket vil blive tilrettet senere på året.

Bevillingsområde Finansposter	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	0,0	47,9	-47,9
Der er et merforbrug på de samlede finansposter på ca. 47,9 mio. kr., hvilket udelukkende skyldes tekniske forhold og kan henføres til eksempelvis indskud i pengeinstitutter, tilgodehavender, mellemregninger, kortfristet gæld samt selvejende institutioner.			