

Forklaringer til det forventede regnskab

På service udviser Socialforvaltningens kvartalsregnskab et mindreforbrug på 28,9 mio. kr. Mindreforbruget dækker over flere modsatrettede tendenser, men skylds primært manglende intern afregning mellem SOF og KS vedr. SOF-IT. Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

Service

1606 - Børnefamilier med særlige behov	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	331.338	297.634	33.704

Bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 331,3 mio.kr. sammenholdt med et forbrug på 297,6 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 33,7 mio.kr. I aprilprognosen forventes et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. Årsagen til forskellen mellem kvartalsregnskabet og prognosens resultat er periodeforskydninger, som forventes at udligne sig i den resterende del af året. Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

1613 - Borgere med sindslidelse	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	174.343	212.611	-38.268

Bevillingsområdet Borgere med sindslidelse udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 174,3 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 212,6 mio. kr. svarende til et merforbrug på 38,3 mio. kr. I aprilprognosen forventes balance tilnærmelsesvis balance med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Den primære årsag til merforbruget i kvartalsregnskabet er periodeforskydninger henover året, som forventes at udligne sig i den resterende del af 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. Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

1616 - Udsatte voksne	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	179.671	163.554	16.117

Bevillingsområdet Udsatte voksne udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 179,7 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 163,6 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 16,1 mio. kr. I aprilprognosen forventes tilnærmelsesvis balance med et merforbrug på 0,1 mio. kr. Forskellen mellem kvartalsregnskabet og prognosens resultat skyldes periodeforskydninger, som forventes at udligne sig i den resterende del af året. Forskydningerne er primært relateret til en indtægt i form af statsrefusion til heroinklinikken Valmuen vedrørende 2016, som først er blevet realiseret i 2017. Aprilprognosen er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

1619 - Borgere med handicap	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	60.183	60.616	-433

Bevillingsområdet Borgere med handicap udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 60,2 mio. kr. sammenholdt med et periodiseret forbrug på 60,6 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,4 mio. kr. I aprilprognosen forventes et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Forskellen mellem kvartalsregnskabet og prognosens resultat skyldes periodeforskydninger, som forventes at udligne sig i den resterende del af året. Aprilprognosen 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	380.910	393.185	-12.275

Bevillingsområdet Borgere med handicap, demografi udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 380,9 mio. kr. sammenholdt med et periodiseret forbrug på 393,2 mio. kr. svarende til et merforbrug på 12,3 mio. kr. I aprilprognosen forventes der et merforbrug på 31,5 mio. kr. Kvartalsregnskabet udviser således samme tendens som prognosen og forventes at udligne sig i den resterende del af året som følge af 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. Aprilprognosen 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	84.775	50.144	34.630

Bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 84,8 mio. kr. sammenholdt med et periodiseret forbrug på 50,1 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 34,6 mio. kr. I aprilprognosen forventes et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Den primære årsag til, at kvartalsregnskabet udviser et større mindreforbrug end prognosen, er at der endnu ikke foretaget intern afregning med KS. Forbruget er derfor under KS indtil afregningen foretages. Aprilprognosen er et udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

1625 - Hjemmepleje	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	6.431	5.063	1.368

Bevillingsområde Hjemmepleje, rammebelagt udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 6,4 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 5,1 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. I aprilprognosen forventes et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Kvartalsregnskabet udviser derfor samme tendens som prognosen. Årsagen, til at mindreforbruget er mindre i kvartalsregnskabet end i april, er periodeforskydninger, som forventes at udligne sig i den resterende del af året. Aprilprognosen er udtryk for den aktuelle forventning til regnskabsresultatet for 2017.

1626 - Hjemmeplejen, demografireguleret	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	72.917	78.876	-5.959

Bevillingsområde Hjemmeplejen, demografireguleret udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 72,9 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 78,9 mio. kr. svarende til et merforbrug på 6,0 mio. kr. I aprilprognosen forventes et mindreforbrug på 5,6 mio. kr., hvorved aprilprognosen og kvartalsregnskabet udviser modsatrettede tendenser. De modsatrettede tendenser skyldes periodeforskydninger, som forventes at udligne sig i det resterende halvår. Periodeforskydningerne ses særligt på hovedaktiviteten Hjemme- og sygepleje. Aprilprognosen 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	-6.169	-5.330	-839

Bevillingsområdet Byggeri og modernisering af tilbud, anlæg udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på -6,2 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på -5,3 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,8 mio. kr. Årsagen til det negative budget er en indtægt på 6,2 mio. kr. i forbindelse med afhændelse af en ejendom. I aprilprognosen forventes balance. Den primære årsag til merforbruget i kvartalsregnskabet er periodeforskydninger henover året, som forventes at udligne sig i 4. kvartal. Balancen i aprilprognosen 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	0	291	-291

Bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration, anlæg udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 0,0 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 0,3 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,3 mio. kr. Aprilprognosen udviser balance. Den primære årsag til afvigelsen mellem kvartalsregnskabet og prognosens resultat er periodeforskydning henover året, som forventes at udligne sig i den resterende del af året.

Overførsler

7628 - Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	406.389	367.844	38.545

Bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 406,4 mio. kr. sammenholdt med et forbrug på 367,8 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 38,5 mio. kr. I aprilprognosen forventes et mindreforbrug på 25,6 mio. kr. Kvartalsregnskabet udviser derfor samme tendens som prognosen. Aprilprognosen 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	-	14	-14

Bevillingsområdet Finansposter (Hovedkonto 7) vedrører renteudgifter og -indtægter samt gebyrer ved indskud i pengeinstitutter. Det periodiserede budget er ved 1. kvartalsregnskab 0,0 mio. kr. og forbruget er 0,0 mio. kr, svarende til balance. Aprilprognosen udviser ligeledes balance.

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

Bevillingsområdet Finansposter (Hovedkonto 7) vedrører renteudgifter og -indtægter samt gebyrer ved indskud i pengeinstitutter. Det periodiserede budget er ved 1. kvartalsregnskab 0,0 mio. kr. og forbruget er 0,0 mio. kr, svarende til balance. Aprilprognosen udviser ligeledes balance.

Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	-	-215	215

Bevillingsområdet Langfristede balanceposter, Finansposter (Hovedkonto 8), udviser i 1. kvartalsregnskab et periodiseret budget på 0,0 mio. kr. og et forbrug på -0,2 mio. kr. svarende til tilnærmelsesvis balance. Aprilprognosen forventes balance.

Øvrige balanceposter**	Periodiseret budget	Forbrug ÅTD.	Afvigelse ifht. periodiseret budget
Kvartalsregnskab	-	54.779	-54.779

Øvrige balanceposter har alene kortvarig betydning for likviditeten og budgetteres ikke.

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