



22-04-2013

Sagsnr.
2012-189241

Dokumentnr.
2013-329450

Sagsbehandler
Elsa Bjørnsen

Bilag 2 - Kvartalsregnskab pr. 31. marts 2013 vedr. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Periodiseret budget	Periodens forbrug	Afvigelse periodiseret budget og periodeforbrug (-regnskab)
<i>Service</i>	901,0	960,3	-59,3
Bevilling Sundhed	46,5	54,3	-7,8
Bevilling Pleje, Service og Boliger for ældre	41,0	75,6	-34,6
Bevilling Demografireguleret	777,4	799,3	-21,9
Bevilling Administration	36,1	31,0	5,0
<i>Overførsler mv.</i>	378,1	132,8	245,3
Bevilling Ældreboliger	3,2	1,5	1,7
Bevilling Medfinansiering	376,1	131,3	244,8
Bevilling Særligt dyre enkeltsager	-1,2	0,0	-1,2
<i>Anlæg</i>	2,3	3,2	-0,9
Bevilling Anlæg	2,3	3,2	-0,9
<i>Finansposter</i>	6,2	564,8	-558,6
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0,7	0,6	0,1
Langfristede balanceposter **	5,5	1,6	3,9
Andre balance-forskydninger	0,0	562,6	-562,6
I alt	1.287,5	1.661,1	-373,6

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

Bevillingsområde Sundhed	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	46,5	54,3	-7,8

Afvigelsen kan primært henføres til en periodiseringsfejl vedrørende vederlagsfri fysioterapi, hvor der ikke er budgetlagt i første kvartal.

Bevillingsområde Pleje, service og boliger for ældre	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	41,0	75,6	-34,6

Afvigelsen på 34,6 mio. kr. kan primært forklares ved at udgifter i forbindelse med implementering af nyt aktivitetssystem KOS2 ved en fejl, er periodiseret over året, men hovedsageligt falder i første halvår.

Bevillingsområde Demografireguleret	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	777,4	799,3	-21,9

Afvigelsen kan primært forklares ved, at der ved periodiseringen ikke er taget højde for 3 udbetalinger af 14-dages løn i januar. Herudover

har der i januar måned været udbetalt diverse tillæg optjent i julen 2012, hvor alle juledagene faldt på hverdage. Udgiften forventes udlignet henover året.

Bevillingsområde	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
Administration	36,1	31,0	5,0

Afvigelsen kan primært henføres til forskydning i udgifter i forbindelse med personale rekruttering.

Bevillingsområde	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
Ældreboliger	3,2	1,5	1,7

Betalingerne falder ujævnt hen over året.

Bevillingsområde	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
Medfinansiering af sundhedsvæsenet	376,1	131,3	244,8

Afvigelsen mellem periodebudget og periodeforbrug kan relateres til manglende regninger fra Regionen.

Bevillingsområde	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
Særligt dyre enkeltsager	-1,2	0	-1,2

I periodebudgettet er forudsat en afregning af særligt dyre enkeltsager i 1. kvartal. Afregningen vil først være med i forbruget i 2. Kvartal.

Bevillingsområde	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
Anlæg	2,3	3,2	-0,9

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Bevillingsområde	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
Finansposter	6,2	564,8	-558,6

På hovedkonto 7: Renter mv. er der en mindre afvigelse på 0,1 mio. kr. Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

På de langfristede balanceposter er der en afvigelse mellem periodens budget og forbrug på 3,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært en periodeforskydning på afdrag vedrørende selvejende institutioner.

Andre balanceforskydninger viser en afvigelse 562,6 mio. kr. der primært vedrører endnu ikke forfaldne fakturaer i betalingskontrol samt mellemregninger mellem periode 3 og 4.