



25-10-2012

Sagsnr.
2012-4000

Bilag 2 - Perioderegnskab pr. 30. september 2012

Dokumentnr.
2012-847005

I nedenstående tabel 1 fremgår afvigelse mellem vedtaget budget og forventet regnskab samt afvigelse mellem periodiseret budget og perioderegnskab.

Sagsbehandler
Elsa Bjørnsen

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Vedttaget budget 2012	Forventet regnskab 2012	Forventet afvigelse	Periodiseret budget	Periodens forbrug	Afvigelse periodiseret budget og periodeforbrug
<i>Service</i>	4.350,5	4.229,8	120,7	3.061,9	3.014,4	47,5
Bevilling Sundhed	304,2	284,5	19,7	182,5	188,6	-6,1
Bevilling Pleje, Boliger og Service for ældre	408,2	324,0	84,2	223,3	199,8	23,5
Bevilling Demografireguleret	3.482,5	3.454,6	27,9	2.548,7	2.498,7	50,0
Bevilling Administration	155,7	166,8	-11,1	107,3	127,3	-19,9
<i>Overførsler mv.</i>	1.710,2	1.693,4	16,8	1.062,9	1.065,7	-2,8
Bevilling Særligt dyre enkeltsager	-11,1	-4,9	-6,2	-3,3	-2,3	-1,0
Bevilling Medfinansiering	1.721,4	1.698,3	23,0	1.066,2	1.068,0	-1,8
<i>Anlæg</i>	101,0	95,5	5,5	19,8	18,7	1,1
Bevilling Anlæg	101,0	95,5	5,5	19,8	18,7	1,1
<i>Finansposter**</i>	109,0	67,9	41,2	114,6	294,2	-179,6
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	5,1	5,1	0,0	1,7	2,7	-1,0
Langfristede balanceposter **	101,9	55,1	46,9	1,5	4,2	-2,7
Andre balanceforskydninger	2,0	7,7	-5,7	111,4	287,3	-175,9
I alt	6.270,8	6.086,7	184,1	4.259,2	4.393,0	-133,8

* Mindreforbrug er angivet med plus, dvs. positivt fortegn.

Tabel 2: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Service	Afvigelse i mio. kr.
Sundhed	<p>Afvigelsen på -6,1 mio. kr. kan blandt andet henføres til et højere forbrug på vederlagsfri fysioterapi og forebyggelsesområdet end forventet ved periodiseringen. Årsagen hertil er fremrykkede aktiviteter.</p> <p>Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.</p>
Pleje, Service og Boliger for ældre	<p>Afvigelsen på 23,5 mio. kr. kan blandt andet henføres til, at udgifter til uddannelse og implementering af KOS2 er indregnet i periodebudgettet, men på grund af tidsforskydninger vil udgifterne først effektueres senere.</p> <p>Herudover er der en reduktion i udgifter på tomgangshusleje.</p> <p>Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.</p>
Demografireguleret	<p>Afvigelsen på 50,0 mio. kr. kan blandt andet henføres til en reduktion i udgifter på køb og salg af plejeboliger samt færre udgifter på Moderniseringsplanen.</p> <p>Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.</p>
Administration	<p>Afvigelsen på -19,9 mio. kr. kan henføres til udeståender i forbindelse med refusioner fra barselsfonden. Alle udgifter til barslende er registreret på administrationsbevillingen og udlignes herfra, når indtægterne modtages fra Koncernservice. Det betyder, at forbruget på administrationsbevillingen ikke er retvisende i øjeblikket.</p> <p>Herudover er betaling vedrørende lønanvisning periodiseret til betaling i andet halvår, men betalingen falder nu i to rater, hvoraf første rate er betalt i første halvår.</p> <p>Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.</p>
Bevillingsområde Overførsler m.v.	Afvigelse i mio. kr.
Særligt dyre enkeltsager	<p>Afvigelsen på -1,0 mio. kr. giver ikke anledning til bemærkninger.</p> <p>Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.</p>

Medfinansiering	<p>Afvigelsen på -1,8 mio. kr. giver ikke anledning til bemærkninger.</p> <p>Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.</p>
Bevillingsområde Anlæg	Afvigelse i mio. kr.
Anlæg	<p>Afvigelsen på 1,1 mio. kr. giver ikke anledning til bemærkninger.</p> <p>Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.</p>
Bevillingsområde Finansposter	Afvigelse i mio. kr.
Finansposter	<p>Afvigelsen på -179,6 mio. kr. kan henføres til forskydninger i andre betalinger og mellemværender.</p> <p>Bevillingen indgår ikke i den månedlige opfølgning på risikoområder.</p>