



23-07-2013

Sagsnr.
2012-189266

**Bilag 2 - Kvartalsregnskab pr. 30. juni 2013 vedrørende
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen**

Dokumentnr.
2012-189266-3

Sagsbehandler
Elsa Bjørnsen

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Periodiseret budget iflg. Rubin	Periodiseret budget iflg. SUF	Periodens forbrug	Afvigelse periodiseret budget og periodeforbrug (-regnskab)
<i>Service</i>	2.356,9	2.084,1	2.047,8	36,3
Bevilling Sundhed	170,0	145,6	140,3	5,3
Bevilling Pleje, Service og Boliger for ældre	0,9	144,9	133,1	11,8
Bevilling Demografireguleret	2.096,8	1.709,7	1.693,4	16,3
Bevilling Administration	89,2	83,9	81,0	2,9
<i>Overførsler mv.</i>	1.445,2	768,3	704,2	64,1
Bevilling Ældreboliger	5,7	18,9	17,3	1,6
Bevilling Medfinansiering	1.442,0	752,3	689,7	62,6
Bevilling Særligt dyre enkeltsager	-2,5	-2,9	-2,8	-0,1
<i>Anlæg</i>	5,4	8,8	9,4	-0,6
Bevilling Anlæg	5,4	8,8	9,4	-0,6
<i>Finansposter</i>	12,7	327,3	356,0	-28,7
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	1,6	1,6	1,9	-0,3
Langfristede balanceposter **	11,1	5,0	5,1	-0,1
Andre balance-forskydninger	0,0	320,7	349,1	-28,4
I alt	3.820,1	3.188,5	3.117,4	71,1

** Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

Efter aftale med Økonomiforvaltningen og har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen indsat en ny kolonne med overskriften: *Periodiseret budget iflg. SUF*, jf. nedenstående tabel.

På grund af en intern fejl i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er periodisering af budgettet ikke foretaget korrekt i perioderne 1 til 6. Det vil der blive rettet op på i de kommende perioder.

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

Bevillingsområde Sundhed	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	145,6	140,3	5,3
Afvigelsen mellem periodebudget og periodeforbrug på 15,3 mio. kr. kan blandt andet relateres til tidsforskydninger i forbindelse med implementering af sundhedspakken.			
Bevillingsområde Pleje, service og boliger for ældre	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	144,9	133,1	11,8
Afvigelsen mellem periodebudget og periodeforbrug på 11,8 mio. kr. kan primært henføres til udestående regninger i forbindelse med blandt andet KOS2.			
Bevillingsområde Demografireguleret	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	1709,7	1693,4	16,3
Afvigelsen mellem periodebudget og periodeforbrug afspejler prognosen, hvor der pt. er et mindreforbrug, som følge af at budgetkorrektioner vedrørende DUT og PL ikke indgår i perioden. Området vedrørende hjælpemidler indgår på risikolisten.			
Bevillingsområde Administration	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	83,9	81,0	2,9
Afvigelsen mellem periodebudget og periodeforbrug på kan primært henføres til forskydning i udgifter i forbindelse med personalerkruttering.			
Bevillingsområde Ældreboliger	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	18,9	17,3	1,6
Udgifterne til tomgangshusleje falder ujævnt over året. Afvigelsen giver derfor ikke anledning til yderligere bemærkninger.			
Bevillingsområde Medfinansiering	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	752,3	689,7	62,6
Afvigelsen mellem periodebudget og periodeforbrug på 62,6 mio. kr. kan relateres til en manglende betaling til Regionen. Prognosen for hele året viser derimod et forventet merforbrug på 35,7 mio. kr. Området vil indgå på risikolisten for august måned.			
Bevillingsområde Særligt dyre enkeltsgager	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	-2,9	-2,8	-0,1

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.			
Bevillingsområde Anlæg	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	8,8	9,4	-0,6
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.			
Bevillingsområde Finansposter	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	327,3	356,0	-28,7
<p>På bevillingen er en afvigelse på -28,7 mio. kr.</p> <p>Af væsentlige bevægelser i periodeforbruget kan nævnes: Tilgodehavender vedr. mellemkommunal afregning på -35 mio. kr. på 8. 28.14, vipning af midler på 164 mio. kr. på 8.28.17 vedr. medfinansiering mhp. korrekt periodisering i halvårsregnskabet, udligning af medfinansiering vedr. 2012 på 45 mio. kr. på 8.52.59 samt 178 mio. kr. vedr. ikke forfaldne fakturaer i betalingskontrol.</p> <p>Disse bevægelser er tekniske bevægelser i regnskabssystemet mellem perioder og har ikke likviditetsmæssig betydning for kommunen.</p>			