



26. april 2007

Sagsnr.: 2007-26430
Dok.nr.: 2007-129919

Bilag 2 - Kvartalsregnskab for 1. kvartal 2007

Kvartalsregnskabet for 1. kvartal 2007 på Sundheds- og Omsorgsudvalgets områder vises i nedenstående tabel 1.

Hovedområde/bevilling - 1.000 kr.	Korrigeret budget	Periodebudget	Periodeforbrug	Periodeafvigelse
1. Rammebelagte områder	842.574	118.245	108.206	-10.039
1.a. Bevillingen Sundhed	193.210	22.782	21.726	-1.056
1.b. Bevillingen Pleje, service og boliger for ældre	467.833	63.635	55.364	-8.271
1.c. Bevillingen Administration	181.531	31.828	31.116	-712
2. Efterspørgselsstyrede serviceområder	3.159.938	587.211	601.108	13.897
2.a. Bevillingen Pleje, service og boliger for ældre	3.159.938	587.211	601.108	13.897
3. Anlæg	35.747	4.404	2.865	-1.539
Samlet rammebelagt, ES og anlæg	4.038.259	709.860	712.180	2.319
4. Efterspørgselsstyrede overførsler	1.014.176	147.899	156.801	8.901
4.a. Bevillingen Sikringsydelser	172.212	145.756	154.657	8.901
4.b. Bevillingen Sundhed	841.964	2.143	2.143	0
5. Finansposter	574.711	574.711	1.061.806	487.095
I områder under SOU	5.627.146	1.432.471	1.930.787	498.316

1. Rammebelagte områder

1.a. Sundhed

På bevillingen Sundhed viser kvartalsregnskabet et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Afvigelsen afspejler primært det forventede mindreforbrug på folkesundhedspuljen jf. bilag 1.

Det skal bemærkes, at der er i periodiseringen er taget højde for, at udgifterne til ambulat genoptræning konteres efter periodens lukning i KØR. Derfor udgør periodebudgettet kun en relativt lille del af årsbudgettet.

1.b Pleje, service og boliger for ældre

Kvartalsregnskabet viser et mindreforbrug på 8,3 mio. kr. Afvigelsen afspejler primært det forventede mindreforbrug på budgetreserverne jf. bilag 1.

Det skal bemærkes, at der i periodiseringen er taget højde for, at en række udgifter først konteres senere på året. Det gælder især for færdigbehandlede patienter, Hjælpemiddelcentret, kompetenceudvikling og en række IT-udgifter. Det medfører, at periodebudgettet kun udgør en mindre del af årsbudgettet.

Bevillingen Administration

Det lille mindreforbrug på 0,7 mio. kr. giver ikke anledning til bemærkninger. I periodiseringen af budgettet er det indarbejdet, at Barselsfonden udlignes ved slutningen af året, og at betalingen for lønanvisning først falder sent på regnskabsåret.

2. Efterspørgselsstyret service

2.a. Bevillingen Pleje, service og boliger for ældre

Kvartalsregnskabet viser et merforbrug på 13,9 mio. kr. Afvigelsen afspejler de forventede merforbrug på bevillingen jf. bilag 1. Det skal dog bemærkes, at der ikke er merforbrug på køb og salg af pladser. Det skyldes formentlig, at en række kommuner har fremsendt fakturaer senere end forventet jf. indstillingen.

Periodiseringen tager højde for, at en række udgifter ikke falder jævnt over året. Det gælder især køb og salg af pladser. Det medfører, at periodebudgettet kun udgør en mindre del af årsbudgettet.

3. Anlæg

Mindreforbruget på 1,5 mio. kr. skyldes det forventede mindreforbrug jf. bilag 1. I periodiseringen af budgettet er der taget højde for, at langt de fleste udgifter først forventes at falde senere på året.

4. Efterspørgselsstyrede overførsler

4.a. Bevillingen Sikringsydelse

Merforbruget på 8,9 mio. kr. afspejler det forventede merforbrug jf. bilag 1. Det skal bemærkes, at der i periodiseringen er taget højde for, at refusionsindtægter først konteres efter afslutningen af perioden.

4.b Bevillingen Sundhed

Kvartalsregnskabet afspejler, at afregningen med Regionen ikke er bogført i KØR inden afslutningen af første kvartal. Kvartalsregnskabet afspejler derfor ikke det forventede merforbrug på bevillingen jf. bilag 1.

5. Finansposter

Finansposter udviser en afvigelse på kr. 487,095 mio. Afvigelsen skyldes primært, at der til 1. kvartal endnu ikke er foretaget en periodisering af finansposter. Endvidere skyldes afvigelsen tidsforskydninger vedrørende udbetalinger af pensioner og refusioner.

Herudover indeholder afvigelsen renter, som primært kan henføres til lavere udgifter grundet omlægning af lån på selvejende institutioner. Endelig indeholder afvigelsen forskydninger på kortfristet gæld til leverandører.