

## Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab pr. 30. september 2017

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer et samlet mindreforbrug efter forventede korrektioner på servicemåltalsrammen på i alt 11,9 mio. kr.

På anlægsrammen forventes netto en mindreudgift på 15,0 mio. kr.

På overførsler forventes budgetoverholdelse.

På finansposter forventes budgetoverholdelse.

Det korrigerede budget er opdateret til og med tillægsbevillinger vedtaget på BR møde den 21. september 2017 samt forventede korrektioner, som er eller forventes vedtaget af Borgerrepræsentationen.

**\* Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner  
(1000 kr.)**

### Service

1201 - Sundhed	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse i fht. Korrigeret budget
<b>Prognose</b>	<b>579.096</b>	<b>583.353</b>	<b>583.009</b>	<b>344</b>

På bevillingen forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Begravelsesgodtgørelse og hospice	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>16.742</b>	<b>23.150</b>	<b>21.806</b>	<b>1.344</b>

På området forventes et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug kan primært relateres til en forventet nedgang i tilskud på begravelseshjælp.

Eksternt arbejdsmiljø	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>21.683</b>	<b>23.144</b>	<b>23.144</b>	<b>-</b>

På området forventes budgetoverholdelse.

<b>Folkesundhed og sundhedsprojekter</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>85.297</b>	<b>57.844</b>	<b>55.670</b>	<b>2.174</b>

På området forventes et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende udgifter til telemedicin som følge af en tidsforskydning i den nationale udrulning af tilbud til KOL patienter samt et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. på en række projekter. Herudover er der et forventet merforbrug på området klage og erstatning som følge af efterregulering for tidligere år, ialt 1,2 mio. kr.

Mindreforbruget på 3,1 mio. kr. kan relateres til følgende projekter:

- Hjælp til rygestop til særlige grupper, ialt 0,5 mio. kr. som følge af at færre borgere har taget imod tilbud om rygestop.
- Sundhed for dig - Borgere med sindslidelse, ialt 0,5 mio. kr. I forlængelse af omstruktureringen af den borgerrettede forebyggelse sidste år, har midlerne været reserveret til en fortsættelse af et samarbejde med SOF om sundhed for deres borgere. Der er endnu ikke iværksat konkrete aktiviteter, blandt andet fordi SOF er forsinket i forhold til etableringen af Huset for Psykisk Sundhed.
- Fokuseret indsats for færre indlæggelser på grund af tidsforskydning, ialt 1,0 mio. kr.
- Forebyggelse af indlæggelser og genindlæggelser, ialt 0,7 mio. kr. som følge af en tidsforskydning i projektet.
- Diverse mindre afvigelser ialt 0,4 mio. kr.

<b>Forebyggelsescentre</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>148.997</b>	<b>124.226</b>	<b>120.963</b>	<b>3.263</b>

På området forventes et mindreforbrug på 3,3 mio. kr.

Mindreforbruget kan henføres til færre lønudgifter på forebyggelsesområdet, idet der har været en tilbageholdenhed i besættelse af stillinger som følge af organisationsændring pr. 1. april 2016, hvor de konkrete indsatser har været under afklaring med hertil hørende kompetenceprofiler.

Enhederne er igang med at rekruttere personale, men forventer først at få stillingerne besat ultimo året.

<b>Færdigbehandlede patienter</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>22.147</b>	<b>22.158</b>	<b>20.050</b>	<b>2.108</b>

På området forventes et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Med virkning fra årskiftet 2017 er der indført ændringer i betaling for færdigbehandlede patienter, idet der udover den eksisterende regionale betaling skal betales et bidrag til staten, som tilbageføres til kommunerne i forhold til antal færdigbehandlingdage. De samlede økonomiske konsekvenser for Københavns Kommune vil afhænge af, om københavnere har relativt færre færdigbehandlingdage i forhold til borgerne i de øvrige kommuner i regionen.

Som følge af den igangværende implementering af sundhedsplatformen, er der en vis usikkerhed i beregningen af tilbagebetalingen, da beløbet afhænger af udviklingen i antal færdigbehandlingdage i alle 29 kommuner i Region Hovedstaden.

Det forventede mindreforbrug afhænger således af, hvordan antallet af ventedage for færdigbehandlede udvikler sig i Københavns Kommune sammenlignet med de øvrige kommuner i regionen.

<b>Genoptræning efter sygehusindlæggelse</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>249.253</b>	<b>301.465</b>	<b>310.565</b>	<b>9.100</b>

På området forventes et merforbrug på 9,1 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et merforbrug på specialiseret rehabilitering på 11,4 mio. kr. og et forventet mindreforbrug på træningscenterområdet på 3,2 mio. kr. samt et merforbrug på vederlagsfri fysioterapi på ialt 0,7 mio. kr. Herudover er der et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har i budget 2017 fået tildelt 20 mio. kr. til dækning af udgifter vedrørende den ny bekendtgørelse og vejledning, som trådte i kraft på genoptræningsområdet den 1. januar 2015 vedrørende specialiseret rehabilitering. Ved budgetforhandlingerne om budget 2018 er der indgået en budgetaftale, som sikrer finansiering til opgaven.

For så vidt angår mindreforbruget på træningsområdet, kan det tilskrives løntilbageholdenhed som følge af blandt andet forventet budgetreduktion til budget 2018 vedrørende Udredning- og Rehabiliteringsområdet.

Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.

<b>Medfinansiering af sundhedsvæsenet</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>5.044</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Ingen bemærkninger.

<b>Voksentandpleje</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>29.933</b>	<b>31.366</b>	<b>30.811</b>	<b>555</b>

På området forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Mindreforbruget kan henføres til, at tillægsbevilling til 'Forbedret tandsundhed' i forbindelse med overførselssagen blev tilført budgettet medio 2017, men med helårseffekt. Imidlertid er der alene realiseret forbrug for anden halvdel af 2017.

<b>1202 - Ældre</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>3.492.426</b>	<b>3.443.134</b>	<b>3.433.147</b>	<b>9.987</b>

På bevillingen forventes et mindreforbrug på 10,0 mio. kr.

<b>Aktivitetstilbud</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>83.594</b>	<b>80.143</b>	<b>78.900</b>	<b>1.243</b>

På området forventes et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et forventet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende færre udgifter til transport samt færre lønudgifter på grund af aktivitetsnedgang.

Hjemmepleje og sygepleje	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	941.687	936.462	934.120	2.342

På området forventes et mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

Mindreforbruget er efter, at der i sagen om bevillingsmæssige ændringer er overført 3,2 mio. kr. til anlægsområdet til dækning af merforbrug. Mindreforbruget er sammensat af et forventet mindreforbrug på 9,0 mio. kr. på hjemmeplejeområdet og et forventet merforbrug på 7,5 mio. kr. på sygeplejeområdet samt et forventet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på udgifter til tøjvaskordning. Mindreforbruget på tøjvask skyldes et mindre fald i aktiviteten.

Med virkning fra primo maj 2017 er der i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen implementeret et nyt aktivitetssystem Cura og der er i den forbindelse i en periode indført frozen zone på aktivitetsdata, hvilket har medført, at der ikke har været adgang til aktivitetsdata siden den 8. maj.

Mindreforbruget på hjemmeplejeområdet vurderes at kunne henføres til dels en lavere aktivitet på timer til borgere, som er visiteret til den igangværende indsats med Udredning- og Rehabilitering, dels til en begyndende tilpasning til effektiviseringstiltag 2018.

På sygeplejeområdet kan en del af det forventede merforbrug relateres til et stort arbejdspress i forbindelse med implementering af Cura samt, at det har været nødvendigt at prioritere medarbejdere til medicinbesøg og telefonbetjening for at sikre kvalitet og faglighed overfor borgerne.

Det er fortsat ikke muligt at få udtrukket data fra systemet til brug for afregning mellem myndighed og hjemmepleje/sygeplejeområdet, hvorfor prognosen omkring det forventede forbrug er usikker.

Hjælpemidler	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	155.179	155.877	159.971	4.094

På området forventes et merforbrug på 4,1 mio. kr.

Det forventede merforbrug er sammensat af et merforbrug på såvel indkøb af hjælpemidler som på stigning i aktiviteten.

Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på bevillingen.

IT-drift og EOJ	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	46.028	59.862	60.945	1.083

På området forventes et merforbrug på 1,1 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 2,6 mio. kr. som følge af forsinkelse ved implementeringen af aktivitetssystemet Cura samt ekstra udgifter til oprettelse af vikarers adgang til systemet. Herudover er der et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. til skærmbesøg som følge af, at færre borgere end forventet er tilknyttet projektet, hvilket medfører, at det bliver vanskeligere at indhente den forventede effektivisering.

Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.

<b>Internt arbejdsmiljø</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>12.825</b>	<b>15.998</b>	<b>15.979</b>	<b>19</b>
På området forventet budgetoverholdelse.				
<b>Køb og salg af pladser</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>188.054</b>	<b>189.400</b>	<b>184.712</b>	<b>4.688</b>
<p>På området forventes et mindreforbrug på 4,7 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af et forventet mindreforbrug på køb af pladser på i alt 5,2 mio. kr. og forventede mindreindtægter på i alt 0,5 mio. kr.</p> <p>På området køb af pladser er der sket en mindre stigning i køb af boliger på ialt 3, hvilket medfører at mindreforbruget i forhold til halvårsregnskabet reduceres med ca 2 mio. kr. I beregningen er der taget udgangspunkt i det gennemsnitlige antal købte plejeboligdage for 2017.</p> <p>På området salg af boliger er der forventede merindtægter på salg af plejeboliger, mens der er et tilsvarende fald i indtægter på salg af ældreboliger. Endelig forventes en mindreindtægt på mellemstatslige refusioner, hvilket netto medfører forventede mindreindtægter på 0,5 mio. kr.</p>				
<b>Madservice</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>29.911</b>	<b>30.369</b>	<b>30.860</b>	<b>-491</b>
<p>På området forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr.</p> <p>Merforbruget kan henføres til et fald i indtægtsgrundlaget, som følge af et fald i antallet af borgere tilmeldt madservice. Københavns Madservice er i gang med en tilpasning af personaleforbruget.</p> <p>Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.</p>				
<b>Myndighed</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>136.924</b>	<b>133.573</b>	<b>130.989</b>	<b>2.584</b>
<p>På området forventes et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget kan henføres til ubesatte stillinger til sundhedsfaglige konsulenter samt færre udgifter til løn på visitationsområdet på grund af vakante stillinger. Det kan oplyses, at for begge områder er stillingerne besat med virkning fra den 1. november 2017.</p>				

<b>Plejhjem</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>1.716.683</b>	<b>1.692.142</b>	<b>1.692.700</b>	<b>- 558</b>

På området forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr.

Området er Sundheds- og Omsorgsforvaltningens største driftsområde. Merforbruget er sammensat af såvel mindre- som merforbrug. På plejecenterdriften forventes mindreforbrug, ialt 9,4 mio. kr og på centrale midler til dækning af særlige plejekrævende borgere m.v forventes et merforbrug på ialt 6,6 mio. kr. Endelig er der færre obligatoriske indtægter på ialt 3,4 mio. kr., hvilket kan relateres til, at den beregnede kvadratmeterpris på ikke ombyggede plejhjem (§192) er faldet i forhold til budget 2016. I budget 2018 vil der ske en budgettilpasning.

Mindreforbruget på plejecenterdriften forventes som decentral opsparing overført til budget 2018.

<b>Uddannelse</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>152.276</b>	<b>106.425</b>	<b>101.597</b>	<b>4.828</b>

På området forventes et mindreforbrug på 4,8 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til et mindreoptyag af elever, ialt 2,9 mio. kr. samt mindreforbrug på 1,1 mio. kr. vedrørende udgifter til studieunit og mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på efteruddannelsesområdet.

Årsagen til det forventede mindreforbrug på elevområdet kan henføres til dels en stigende søgning og dels et færre optag af elever i løbet af 2017 fordelt på 56 færre SSA-elever og 26 færre SSH-elever samt en forventning om et fald i optag på 10 SSH-elever til november 2017. Årsagen til det færre optag af elever skyldes manglende opfyldelse af optagelseskrav.

De forventede færre udgifter til studieunits kan relateres til, at effektiviseringen ved samling af studieunits er sket hurtigere end forventet.

Det forventede mindreforbrug på efteruddannelsesområdet kan relateres til en nedgang i aktiviteten.

<b>Ældreområdet: Projekter og indsatser</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>29.265</b>	<b>42.883</b>	<b>42.374</b>	<b>509</b>

På området forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Mindreforbruget er efter, at der i forbindelse med sagen om bevillingsmæssige ændringer overføres et forventet mindreforbrug på 2,6 mio. kr. som kan henføres til til værdighedspuljen samt et forventet mindreforbrug på 10,7 mio. kr. vedrørende klippekort på plejecentre. Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. giver ikke anledning til bemærkninger.

For så vidt angår det forventede mindreforbrug på værdighedspuljen skyldes det forsinkelse af indsatser f.eks. etablering af nye profilplejecentre. Hertil kommer forlænget forsøgsperiode for implementering af faste hjælpere i hjemmeplejen.

På puljen klippekort til plejecentre har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen via finansloven 2017 modtaget indtægter fra staten på ialt 39,9 mio. kr. Mindreforbruget på 10,7 mio. kr. kan henføres til opsparede klip, som følge af tidsforskydning i modtagelse af indtægter fra staten.

<b>1203 - Pleje, service og boliger for ældre,</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bevillingen er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
<b>Prioriterede projekter</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	-	-	-	-
Ingen bemærkninger.				
<b>1204 - PSB -demografireguleret</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bevillingen er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
<b>Aktivitetstilbud</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	-	-	-	-
Hovedaktiviteten er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
<b>Hjælpemidler</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	-	-	-	-
Hovedaktiviteten er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
<b>Myndighed</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	-	-	-	-
Hovedaktiviteten er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
<b>Træningscentre</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	-	-	-	-
Hovedaktiviteten er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
<b>1221 - Administration</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prognose</b>	<b>168.285</b>	<b>155.335</b>	<b>153.759</b>	<b>1.576</b>
På området forventes et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.				
Mindreforbruget kan primært henføres til færre udgifter til drift af WiFi samt betaling til KS.				

## Anlægsudgifter

3230 - Pleje, service og boliger for ældre	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>115.767</b>	<b>101.023</b>	<b>85.898</b>	<b>15.125</b>

På området forventes et mindreforbrug på 15,1 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til et mindreforbrug på produktionskøkkenet Klarahus på grund af tidsforskydning som følge af overophedning af bygge markedet, hvilket har medført ekstraordinær lang leveringstid på blandt andet betonelementer.

I forbindelse med sagen om bevillingsmæssige ændringer er der overført 3,2 mio. kr. fra hjemmepleje- og sygeplejeområdet til dækning af merforbrug på afsluttede anlægssag.

## Anlægsindtægter

3230 - Pleje, service og boliger for ældre	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-</b>	<b>- 48.746</b>	<b>- 48.670</b>	<b>- 76</b>

På området forventes en mindreindtægt på 0,1 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

## Overførsler mv.

7203 - Ældreboliger	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>38.334</b>	<b>39.421</b>	<b>39.421</b>	<b>-</b>

På området forventes budgetoverholdelse.

EGU elever	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>-</b>	<b>1.087</b>	<b>1.087</b>	<b>-</b>

På området forventes budgetoverholdelse.

Ældreboliger	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>38.334</b>	<b>38.334</b>	<b>38.334</b>	<b>-</b>

På området forventes budgetoverholdelse.



7240 - Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	1.934.832	1.873.501	1.873.501	-

På området forventes budgetoverholdelse.

I forbindelse med sagen om bevillingsmæssige ændringer overfører Sundheds- og Omsorgsforvaltningen 67,4 mio. kr. til kassen, som følge af færre forventede udgifter til medfinansiering. Det forventede mindreforbrug skyldes dels en lavere aktivitet på hospitalerne end forventet på grund af overgang til Sundhedsplatformen, og dels regionens store udfordringer med at indberette dele af aktiviteten til Landspatientregistreret (LPR) efter overgangen til Sundhedsplatformen.

De tekniske udfordringer med indberetning til LPR betyder, at kommunerne ikke er blevet opkrævet kommunal medfinansiering for den del af den udførte sygehusaktivitet, som ikke er blevet indberettet. Regionen har frem til den 10. marts 2018 til at indberette aktivitet for 2017.

Afslutningsvis skal det nævnes, at der fortsat er en vis usikkerhed omkring afregningsgrundlaget fra regionen i tilknytning til implementering af sundhedsplatformen.

7241 - Særligt dyre enkeltsager	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	- 576	- 576	- 576	-

På området forventes budgetoverholdelse.

## Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	1.617	2.283	2.283	-

På området forventes budgetoverholdelse.

## Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	211.600	31.352	31.352	-

På området forventes budgetoverholdelse.

Øvrige balanceposter	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	-	-	-	-

Ingen bemærkninger.

**\*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner**