

Kopi af netskabelon – 28. februar 2017

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2016 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2016 netto 1.000 kr.	Regnskab 2016 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Service	4.198.442	-88.819	4.109.623	4.088.178	21.445
Sundhed	362.124	1.183	363.307	341.018	22.289
Pleje, service og boliger for ældre,	341.839	-90.266	251.573	226.253	25.320
Pleje, service og boliger for ældre, demografireguleret	3.319.173	11.630	3.330.803	3.358.655	-27.852
Administration	175.306	-11.366	163.940	162.252	1.688
Anlæg	115.297	-64.021	51.276	49.063	2.213
Pleje, service og boliger for ældre	115.297	-64.021	51.276	49.063	2.213
Overførsler mv.	1.898.636	-24.046	1.874.590	1.693.999	180.591
Ældreboliger	44.956	-4.000	40.956	31.498	9.458
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.854.452	-20.247	1.834.205	1.663.072	171.133
Særligt dyre enkeltsager	-772	201	-571	-571	0
Finansposter	156.807	-114.717	42.090	125.888	-83.798
Renter m.v.	2.204	-169	2.035	2.036	-1
Langfristede balanceposter	154.603	-114.548	40.055	38.887	1.168
Øvrige balanceposter	0	0	0	84.965	-84.965
I alt	6.369.182	-291.603	6.077.579	5.957.128	120.451

Sundhed

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Begravelsesgodtgørelse og hospice	22.289	0	21.199	0	1.090
Eksternt arbejdsmiljø	25.890	705	24.054	220	1.350
Folkesundhed og sundhedsprojekter	72.881	7.403	58.093	8.478	15.863
Forebyggelsescentre	95.628	2.091	97.773	3.142	-1.094
Færdigbehandlede patienter	22.682	0	17.183	0	5.499
Genoptræning efter sygehusindlæggelse	105.470	642	106.198	762	-607
Medfinansiering af sundhedsvæsenet	0	0	0	0	0
Voksentandpleje	31.301	1.993	33.988	4.868	188
I alt	376.141	12.834	358.488	17.470	22.289

I alt

22.289

På bevillingen er et samlet mindreforbrug på 22,3 mio. kr.

Begravelsesgodtgørelse og hospice

1.090

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et merforbrug på hospice på 0,4 mio. kr. og et mindreforbrug på begravelsesgodtgørelse på i alt 1,5 mio. kr. Mindreforbruget på begravelsesgodtgørelse kan henføres til dels et fald i antal modtagere, dels at fordeling af godtgørelsen i forhold til minimumstilskud og maksimumstilskud har ændret sig. Det er Udbetaling Danmark, som administrerer ordningen.

Eksternt arbejdsmiljø

1.350

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

Mindreforbruget kan blandt andet henføres til en hurtigere tilpasning en forudsat ved implementering af en effektiviseringsindsats i budget 2016 og effekten vil også påvirke budget 2017. Yderligere har Arbejdsmiljø København i forbindelse med en afskedigelsessag fået medhold og de afsatte midler er derfor ikke kommet til udbetaling.

Folkesundhed og sundhedsprojekter

15.863

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 15,9 mio. kr.

I forbindelse med DUT forhandlinger 2016 blev området tilført 4,1 mio. kr. til faste læger på plejecentre. Det har ikke været muligt at anvende midlerne i 2016, da den endelige implementeringsaftale mellem Region Hovedstaden, Regionens kommuner og Praktiserende Lægers Organisation først blev underskrevet den 30. september 2016. Ansættelsesproceduren kunne først iværksættes herefter. Mindreforbruget søges delvist overført til budget 2017, ialt 2,0 mio. kr.

På området Praksisplanudvalget for almen praksis er et mindreforbrug på i alt 4,9 mio. kr. Det tilførte budget på i alt 5 mio. kr. har ikke kunnet anvendes i 2016, idet arbejdet med implementering af midlerne har afventet en regional aftale mellem Region Hovedstaden, kommunerne i regionen samt praktiserendes lægers organisation. Det har ikke været muligt at indgå en aftale, hvorfor der alene har været forbrug på løn til praksiskonsulenter.

På projekt Færre indlæggelser er der et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. som kan henføres til tidsforskydning i projektet, idet udbredelsen er sket i et langsommere tempo end forudsat. På projekt Forebyggelse og genindlæggelser er der et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som følge af tidsforskydning i arbejdet omkring digital opsporing.

På indsatser og partnerskaber er der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. og på en række mindre projekter er et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

På området Røgfrit København er der et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., idet fokus i 2016 har været at udvikle Røgfri Generation og i forlængelse heraf at indgå samarbejde med skoler og ungdomsuddannelser. Denne type af samarbejde har en forventet stor effekt og vil typisk kunne gennemføres for færre udgifter.

På området telemedicin er der et mindreforbrug på 1,3 mio. kr., som dækker over blandt andet mindreudgifter til et projekt om udvikling af en prototype på en digital applikation i samarbejde med regionen.

Forebyggelsescentre

-1.094

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 1,1 mio. kr.

Merforbruget kan henføres til merudgifter i forbindelse med omorganisering af området. Merforbruget dækkes af øvrigt mindreforbrug på service.

Færdigbehandlede patienter

5.499

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 5,5 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til et fald i antallet af ventedage for færdigbehandlede patienter på hospitalerne. Det gennemsnitlige forbrug i antal ventedage i 2016 er lavere end gennemsnittet i samme periode 2014 og 2015. Faldet vedrører især borgere over 65 år. Yderligere kan en del af mindeforbruget henføres til tidsforskydning i betaling af regninger, som følge af implementering af en ny sundhedsplatform på hospitalerne i Region Hovedstaden. Arbejdet med sundhedsplatformen har medført betydelige forsinkelser på de aktivitetstal, som ligger til grund for udarbejdelse af regninger for 2016. Området indgår i effektiviseringsbidraget til budget 2017.

Genoptræning efter sygehusindlæggelse

-607

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 0,6 mio. kr.

Merforbruget kan primært henføres til en stigning i udgifterne til vederlagsfri fysioterapi. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har ingen indflydelse på forbruget, idet det er egen læge, som har henvisningsretten.

Medfinansiering af sundhedsvæsenet

0

Hovedaktiviteten er nedlagt.

Voksentandpleje

188

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært relateres til området ulykkesbetinget tandtab, som er et lovbundet område, hvor forbruget er vanskeligt at forudsige.

Pleje, service og boliger for ældre,

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse Netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Individuel handicapkørsel	15.293	0	14.265	0	1.028
Internt arbejdsmiljø	13.314	0	12.376	444	1.381
IT-drift og KOS	61.998	0	64.898	0	-2.900
Prioriterede projekter	97.236	52.196	93.261	66.813	18.592
Uddannelse	192.299	76.371	163.430	54.721	7.219
I alt	380.140	128.567	348.230	121.978	25.320

I alt**25.320**

På bevillingen er der et samlet mindreforbrug på 25,3 mio. kr.

Individuel handicapkørsel**1.028**

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Mindreforbruget kan henføres til en mindre aktivitet end forventet.

Internt arbejdsmiljø**1.381**

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til mindreforbrug på beklædning til hjemmeplejen samt færre udgifter til Sundheds- og Omsorgsforvaltningens tilbud til medarbejdere om psykologhjælp og fysioterapi (SYFO).

IT-drift og KOS**-2.900**

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 2,9 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af såvel mer- som mindreforbrug. Merforbruget på i alt 7,9 mio. kr. kan primært henføres til flere udgifter til Koncernservice, som følge af en stigning i antal brugere samt indkøb af devices til driften til brug for det nye omsorgssystem Cura. Mindreforbruget på i alt 5,0 mio. kr. kan derimod primært henføres til modtaget kompensation og genforhandling med ekstern it-leverandør, færre udgifter som følge af færre transaktioner til e-kommunikation samt et mindreforbrug på arkivering.

Prioriterede projekter**18.592**

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 18,6 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til mindredgifter på værdighedsmilliarden, i alt 15,9 mio. kr. samt færre udgifter til madklippekort, 1,2 mio. kr. og færre udgifter til indkøb af

velfærdsteknologiske løsninger i alt 1,9 mio. kr. Herudover er der en række mindreforbrug på i alt 0,8 mio. kr. og en række merforbrug på i alt 1,2 mio. kr.

På finansloven for 2016 blev der afsat midler til at styrke kommunernes arbejde med en mere værdig ældrepleje gennem indførelse af værdighedspolitikker i kommunerne. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen søgte Social- og Indenrigsministeriet om midler og modtog indtægter fra staten første gang i maj 2016. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen søgte også på vegne af Socialforvaltningen.

Mindreforbruget på værdighedspuljen kan henføres til dels forsinkelse i opstart af de enkelte projekter, i alt 9,6 mio. kr. dels til en intern indtægt på 5,8 mio. kr., som fejlagtigt ikke er udkonteret fra Sundheds- og Omsorgsforvaltningens regnskab til Socialforvaltningens regnskab.

I forbindelse med overførselssagen fra regnskab 2016 til budget 2017 søges de uforbrugte midler på værdighedspuljen overført.

På projekt velfærdsteknologi Langgadehus har det været muligt at reducere indkøbet af velfærdsteknologi blandt andet fordi, den anvendte velfærdsteknologi har kunnet rekvireres fra hjælpemiddelcenteret.

Mindreforbruget til madklippekort kan henføres til, at borgerne ikke i tilstrækkelig grad har efterspurgt tilbuddet.

Uddannelse

7.219

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 7,2 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. på SOSU-elev området, 1,5 mio. kr. på lokalområdekontorenes studieunits på grund af vakante stillinger samt færre udgifter til kompetenceudvikling i alt 1,5 mio. kr.

På området øvrige elever er et merforbrug på 0,1 mio. kr.

På SOSU- elev området kan mindreforbruget henføres til følgende forhold:

- Refusion for SOSU-elever i praktik i Socialforvaltningen er blevet 1,6 mio. kr. højere end estimeret.
- Der er optaget 33 social- og sundhedshjælpere og 7 social- og sundhedsassistenter færre i anden halvdel af 2016 end forventet, hvilket har medført et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.
- Den resterende afvigelse på 1,2 mio. kr. skyldes efterbetaling af refusioner fra 2015 på grund af manglende skoleregistreringer på SÖPU-skolen. Der er i 2016 indført ny praksis for controlling af refusioner for GRUK, som skal sikre arbejdsgangsprocedurer, således at noget tilsvarende ikke kan ske igen.

Pleje, service og boliger for ældre, demografireguleret

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse Netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Aktivitetstilbud	93.194	10.236	87.129	7.873	3.702
Hjemmepleje og sygepleje	935.400	4.700	925.691	4.525	9.534
Hjælpemidler	135.414	0	142.485	387	-6.684
Køb og salg af pladser	327.163	143.237	340.373	152.686	-3.762
Madservice	69.247	39.459	57.524	25.280	-2.456
Myndighed	132.566	0	125.944	0	6.622
Plejehjem	1.943.022	207.279	1.966.113	218.834	-11.536
Træningscentre	101.221	1.513	125.044	2.064	-23.272
I alt	3.737.227	406.424	3.770.303	411.649	-27.852

I alt

-27.852

På bevillingen er der et samlet merforbrug på 27,9 mio. kr.

Aktivitetstilbud

3.702

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af færre udgifter til transport til aktivitetscentre som følge af færre visiterede borgere til kørsel, i alt 2,1 mio. kr. samt et mindreforbrug på klubområdet på 1,6 mio. kr.

For så vidt angår udgifter til transport til aktivitetscentre, kan det oplyses, at området indgår i effektiviseringsbidraget til budget 2017.

På § 79 klubber er der opkrævet 0,6 mio. kr. mindre fra Københavns Ejendomme end forudsat og et planlagt netværk med civile organisationer om aktivt medborgerskab er ikke etableret, i alt 0,8 mio. kr. I stedet er etableret et internt netværk mellem lokalområder og centralforvaltning. Yderligere er der mindreindtægter på 0,2 mio. kr.

Hjemmepleje og sygepleje

9.534

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 9,5 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på hjemmeplejeområdet på i alt 14,8 mio. kr. og på døgnbasen på 0,8 mio. kr. samt et mindreforbrug på tøjvaskordning på i alt 9,9 mio. kr. På sygeplejeområdet er der et merforbrug på 15,8 mio. kr. og på indkøbsordning et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Mindreforbruget på hjemmeplejeområdet kan henføres til et fald i køb af hjemmehjælpstimer hos såvel den kommunale som den private leverandør. Den 1. januar 2015 trådte loven om fremtidens hjemmehjælp i kraft. Loven har til formål at styrke den rehabiliterende fokus i hjemmeplejen og i sygeplejen og det kan oplyses, at der med virkning fra den 1. januar 2016 er indført en ny organisationsmodel på Udrednings- og Rehabilite-

ringsområdet. En evaluering gennemført i december 2016 har vist, at Udrednings- og Rehabiliteringsindsatsen er en medvirkende årsag til mindreforbruget.

På sygeplejeområdet, hvor der er merforbrug, har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen iværksat en undersøgelse af området og resultatet heraf forventes først i løbet af 2017. Det kan oplyses, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har oplevet en stigning i antallet af borgere med mere ustabile og komplicerede sygdomstilstande end tidligere, hvilket blandt andet medfører nye og mere specialiserede sygeplejefaglige opgaver.

Mindreforbruget på tøjvaskordning kan henføres til et fald i antallet af borgere samt, at det indgåede udbud om tøjvask er blevet billigere. Mindreforbruget er i budget 2017 omallokeret til finansiering af uddannelse i forbindelse med implementering af nyt omsorgssystem.

Hjælpemidler

-6.684

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 6,7 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et mindreforbrug på hjælpemiddelcentret på 0,4 mio. kr. og 0,3 mio. kr. på arbejdsbetingede redskaber samt et merforbrug på lokalområdekontorerne på i alt 7,4 mio. kr.

Merforbruget på lokalområdekontorerne er sammensat af et merforbrug på 3,9 mio. kr. på køb af hjælpemidler, som kan henføres til, at der bevilges flere hjælpemidler for at understøtte, at borgerne bliver selvhjulpne, hvilket også skal ses i sammenhæng med den indsats, som foregår på udrednings- og rehabiliteringsområdet. Herudover er der et merforbrug på plejevederlag på 3,5 mio. kr. Dette område er ikke direkte styrbart, da lovgivningen giver mulighed for at pårørende til terminale borgere, kan få bevilget plejevederlag. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen kan konstatere, at ordningen bruges i stigende grad.

Køb og salg af pladser

-3.762

Hovedaktiviteten udviser et netto merforbrug på 3,8 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af merindtægter på salg af pladser, i alt 9,4 mio. kr. og merudgifter på køb af pladser, i alt 13,0 mio. kr.

Merindtægterne på salg af pladser kan henføres til såvel en stigning i antallet af solgte pladser samt en stigning i hjælpen, som følge af at enkelte borgere – tilflyttet fra andre kommuner – er blevet svagere.

Merudgifterne på køb af pladser hos andre kommuner kan henføres til en stigning i pladspriser samt køb af flere dyre pladser, som følge af behovsændringer i forhold til borgernes helbred. Yderligere er der i regnskabet en restopkrævning på 2,5 mio. kr. på ydelser fra 2013 til 2016 for Fripølsebolig Louise Mariehjemmet.

Merudgifterne på køb af pladser forventes i henhold til gældende praksis givet som budgettilførsel til budget 2017.

Området er ikke direkte styrbart, da valg af plejebolig er omfattet af frit valg.

Madservice

-2.456

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 2,5 mio. kr.

Merforbruget kan henføres dels til stigende enhedsomkostninger, idet produktionsomkostningerne ikke fuldt ud tilpasses indtægtstabet, som følge af færre modtagere, dels at udbuddet af kørselsområdet ikke har givet den forudsatte effektivisering. Københavns Madservice er i gang med at tilpasse personaleforbruget til den faldende aktivitet.

Myndighed

6.622

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 6,6 mio. kr.

Den primære årsag til mindreforbruget er, at der er sket en løbende tilpasning til en organisationsændring, som er implementeret den 1. januar 2017, hvor der på lokalområdekontorerne er ansat afdelingsledere finansieret indenfor egen budgetramme. Yderligere har der været mindreforbrug på visitationen og implementeringskonsulenter samt på ejendomsområdet.

Plejecentre

-11.536

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 11,5 mio. kr.

Området er Sundheds- og Omsorgsforvaltningens største driftsområde. Merforbruget er sammensat af mindreforbrug på plejecenterdriften, i alt 9,6 mio. kr. samt merforbrug på centrale områder i alt 21,1 mio. kr.

På området vedrørende mere plejkrævende beboere er et merforbrug på 1,5 mio. kr. Dette skyldes en stigning i aktiviteten, idet der var budgetteret med udgifter til 830 borgere, men regnskabet endte med udgifter til 850 borgere. Yderligere er der brugt i alt 3,8 mio. kr. mere på særlige plejkrævende beboere samt til borgere med multiresistente bakterier. På udgifter til ægtefællebeboere er der et merforbrug på 3,5 mio. kr. Dette omhandler udgifter til længstlevende raske ægtefæller med begrænset hjælp, som vælger at bo på moderniserede plejecentre efter ægtefællens død samt boliger bestående af to plejehjemsgodkendte ægtefæller.

På specifikke plejecentre har det været nødvendigt at tildele midler til genopretning og/eller omorganisering af plejeeenheder, i alt 12,3 mio. kr.

På området mellemstatslige refusioner er der en mindreindtægt på 0,8 mio. kr., idet der pt alene er én borger, som der kan hjemtages refusion for. På Sundheds- og Omsorgsforvaltningens interne vikarkorps er en merindtægt på i alt 0,4 mio. kr. ligesom der er mindreudgifter til køb af beskyttede boligpladser hos Socialforvaltningen, i alt 0,4 mio. kr.

Merforbruget på det samlede plejecenterområde dækkes af mindreforbrug på øvrige budgetposter på serviceområdet.

Træningscentre

-23.272

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 23,3 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på træningscenterområdet

som følge af vakante stillinger og et nettomerforbrug på 24,8 mio. kr. på specialiseret rehabilitering.

På specialiseret rehabilitering er der i sagen om bevillingsmæssige ændringer tilført 4 mio. kr. uforbrugte budgetmidler fra andre områder, således at det reelle merforbrug er på 28,8 mio. kr. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har ikke fået tildelt budgetmidler i 2016 til dækning af den ny bekendtgørelse og vejledning, som trådte i kraft på genoptræningsområdet den 1. januar 2015 vedrørende specialiseret rehabilitering. Merforbruget er dækket af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.

Administration

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse Netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administration	163.940	0	163.239	987	1.688
I alt	163.940	0	163.239	987	1.688

I alt**1.688**

På bevillingen er der et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Administration**1.688**

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Mindreforbruget kan henføres til, at den effektivisering, som er udmøntet med virkning fra budget 2017, er sket hurtigere end forventet samt at der i årets løb har været ubesatte stillinger.

Pleje, service og boliger for ældre

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse Netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlægsprojekter	66.218	14.942	51.042	1.979	2.213
I alt	66.218	14.942	51.042	1.979	2.213

I alt

2.213

På bevillingen er der netto et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Anlægsprojekter

2.213

Hovedaktiviteten udviser et nettomindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på udgifter på 15,2 mio. kr. og færre indtægter på i alt 13 mio. kr. Mer- og mindreforbrugene på anlægsprojekterne kan primært henføres til tidsforskydninger i de enkelte projekter.

Nedenfor følger en gennemgang af de enkelte projekter, som er opdelt i kategorier.

Alle mer- og mindreforbrug vil blive søgt overført fra regnskab 2016 til budget 2017 i forbindelse med overførselssagen.

Bygningsmæssige forhold, i alt mindreforbrug på 14,1 mio. kr.

- Moderniseringsplanen Hørgården. Merforbrug på 1,0 mio. kr. som kan henføres til et merforbrug på 1. etape af byggeriet, hvilket der kompenseres for ved tilsvarende lavere udgifter ved byggeriets 2. og 3. etape. Det kan oplyses, at der er givet en samlet bevilling til montering af alle 3 etaper.
- Moderniseringsplanen, rehabiliteringspladser. Merforbrug på 0,3 mio. kr., som kan henføres til følgeudgifter i forbindelse med tilpasning af projektet til daglig drift.
- Produktionskøkken, Klarahus. Mindreforbrug på 3,4 mio. kr., som kan henføres til koordinering med myndighedsbehandlingen i Teknik- og Miljø samt et genudbud af den samlede byggeentreprise. Der forventes indgået kontrakt i marts 2017.
- Øget produktivitet i moderniserede køkkener. Merforbrug på 0,3 mio. kr., som skyldes følgeudgifter i forbindelse med tilpasning til den daglige drift.
- Etablering af bariatriboliger. Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Arbejdet afventer færdiggørelse af en analyserapport af det samlede rehabiliteringsområde.
- Fællesarealer Kirsebærhaven. Mindreforbrug på 0,5 mio. kr., som skyldes forsinkelse i levering af møbler. Projektet forventes afsluttet i marts 2017.
- Intensivering af rehabiliterende pleje og træning på de midlertidige døgnpladser. Mindreforbrug på 0,1 mio. kr.
- Faciliteter til omklædning og opbevaring af uniformer. Mindreforbrug på 7,9 mio. kr. Det kan oplyses, at anlægsarbejderne på størstedelen af plejecentrene nu er afsluttede og at det samlede projekt forventes færdigt i april 2017.
- Etablering af sygeplejeklinikker. Mindreforbrug på 1,2 mio. kr. hvor de resterende midler forventes anvendt i forbindelse med den endelige afregning i forhold til etablering af sygeplejeklinik på

sundhedshus Østerbro.

- Sundhedshus Østerbro. Mindreforbrug på 1,6 mio. kr. som forventes brugt i forbindelse med den endelige afregning med bygeherre ved 1 års gennemgangen.
- På etablering af haveanlæg i De Gamles By er der et merforbrug på 0,9 mio. kr., som kan henføres til flere udgifter end forventet ved starten af arbejdet. Det samlede budget forventes overholdt.
- På fælles- og servicearealer på Kærbo og Absalonhus er der mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i april 2017.
- Center for Kræft og Sundhed, parkprojekt. Merforbrug på 0,2 mio. kr.
- Udvidelse af Center for Kræft og Sundhed, centralmagasin. Mindreforbrug på 1,1 mio. kr., idet arbejdet først iværksættes i 2017.

Investeringer vedrørende IT-projekter, i alt merforbrug på 2,8 mio. kr.

- På projekt Bedre arbejdstilrettelæggelse i hjemme- og sygeplejen vedrørende ny teknologi i forbindelse med KOS to GO, implemetering af PPS database, elektroniske nøgler og elektronisk ruteplanlægning er der i alt et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.
- Nyt omsorgssystem CURA. Merforbrug på 4,6 mio. kr.
- Fælles medicinkort og med com beskeder. Merforbrug på 0,5 mio. kr.
- På projektet skærmbesøg, investeringspulje er der et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.
- Nye teknologiske løsninger. Mindreforbrug på 0,6 mio. kr.
- En række øvrige it-projekter. Mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Øvrige projekter, i alt mindreforbrug på 3,9 mio. kr.

- På værdighedsmilliarden er der et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.
- På implementering af plejetoiletter er der merforbrug på 0,4 mio. kr.
- På mobile enheder på plejecentre er der et merforbrug på 0,7 mio. kr.
- På living lab på Rehabiliteringscenter Indreby/Østerbro er der et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., som kan henføres til forsinkelser i test af nye teknologier.
- På Trygt og sikkert liv for borgere med demens er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.
- Hos Sund Vækst - nye elektriske hjælpemidler til forflytning er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.
- Velfærdsteknologier, investeringspulje. Mindreforbrug på 0,1 mio. kr.
- Velfærdsteknologi, virtuel genoptræning. Mindreforbrug på 0,1 mio. kr.
- Telemedicin. Mindreforbrug på 0,7 mio. kr.
- Ældre medicinske patienter og sikker medicinindtagelse. Mindreforbrug på 0,1 mio. kr.
- Sundhedspakke, sammenhængende borgerforløb. Mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Indtægsbevillinger:

- Produktionskøkken, Klarahus. Manglende indtægter på 4,9 mio. kr.
- Produktionskøkken, Skjulhøjgård. Manglende indtægter på 1,6 mio. kr.
- Fælles- og servicearealer, Kærbo. Manglende indtægter på 2,2 mio. kr.
- Fælles- og servicearealer, Absalonhus. Manglende indtægter på 0,1 mio. kr.
- Klarahus, Kastaniehusene og Havearealer De Gamles By. Manglende indtægter på 4,2 mio. kr.

For indtægtsbevillingerne gælder, at indtægterne fra staten vedrørende tilskud til montering af servicearealer ikke er modtaget endnu. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil i samarbejde med Teknik- og Miljøforvaltningen kontakte Staten med henblik på afklaring af, hvornår pengene vil komme til udbetaling.

Ældreboliger

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Ældreboliger	74.157	33.201	65.039	33.542	9.458
I alt	74.157	33.201	65.039	33.542	9.458

I alt

9.458

På bevillingen er der et mindreforbrug på 9,5 mio. kr.

Ældreboliger

9.458

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 9,5 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på tomgangshusleje, i alt 5,7 mio. kr. og et mindreforbrug på området ydelsesstøtte, i alt 3,8 mio. kr.

På området tomgangshusleje skyldes mindreforbruget, at der er foretaget ommærkning af boliger til andre formål, hvorved der potentielt er færre boliger, som kan stå tomme og at øvrige boliger udlejes hurtigere. Denne kombination har bevirket, at der udbydes færre boliger, hvilket skaber en større efterspørgsel, som er medvirkende til at nedbringe udgifterne til tomgangshusleje.

Mindreforbruget på ydelsesstøtte på 3,8 mio. kr. er opstået som følge af faldende udgifter.

Mindreforbrugene er strukturelle og tilfalder kassen.

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.834.205	0	1.683.743	20.671	171.133
I alt	1.834.205	0	1.683.743	20.671	171.133

I alt

171.133

På bevillingen er et samlet mindreforbrug på 171,1 mio. kr.

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

171.133

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 171,1 mio. kr.

Mindreforbruget på kommunal medfinansiering (KMF) på det somatiske område er 171,1 mio. kr. Heraf vedrører 46,4 mio. kr. compensation fra regionen vedrørende etablering af enstrengt visiteret akutsystem (EVA) samt tilbageførsel af tidligere hensættelser. Derudover forventes der på baggrund af prognosen et forventet mindreforbrug på 19 mio. kr. vedr. kommunal medfinansiering i 2016.

Det resterende mindreforbrug på 105,7 mio. kr. vedrører forventet efterregulering i 2017 vedrørende kommunal medfinansiering på det somatiske område i 2016, og skyldes dels beslutning om ændret regnskabspraksis, dels betydelige forsinkelser i regionens opkrævning af kommunal medfinansiering som følge af udfordringer med implementering af sundhedsplatformen på hospitalerne i Region Hovedstaden. Regningerne der modtages efter regnskabsafslutningen, men som vedrører 2016-aktivitet, forventes således at være ekstraordinært høje i 2017. Disse udgiftsforskydninger håndteres som en teknisk overførsel i forbindelse med overførselssagen.

Den ændrede regnskabspraksis medfører en permanent forskydning af udgifterne, således at en del af aktiviteten i indeværende regnskabsår fremadrettet afregnes i det efterfølgende regnskabsår, når kommunen modtager regningen fra regionen. Tidligere er der foretaget en hensættelse på baggrund af den forventede efterregulering for KMF efter regnskabsafslutningen. Ændringen medfører engangsmindreudgifter i 2016, som indgår i finansieringen af overførselssagen 2016-17.

Særligt dyre enkeltsager

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Særligt dyre enkeltsager	0	571	0	571	0
I alt	0	571	0	571	0

I alt

På bevillingen er der budgetoverholdelse.

0**Særligt dyre enkeltsager**

Hovedaktiviteten udviser budgetoverholdelse.

0

Renter m.v.

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	0	52	-7	-59
7.28.18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	0	0	171	60	-111
7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	0	5	0	-5
7.52.61 Selvejende institutioner med overenskomst	0	0	9	0	-9
7.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst	782	0	785	0	-3
7.55.68 Realkredit	0	0	0	0	0
7.55.70 Kommunekredit	1.000	0	815	0	185
7.58.78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	253	0	252	0	1
I alt	2.035	0	2.089	53	-1

I alt**-1**

På bevillingen er der et merforbrug på 1.000 kr.

7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.**-59**

Funktionen udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.28.18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst**-111**

Funktionen udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager**-5**

Funktionen udviser et merforbrug på 0,0 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.52.61 Selvejende institutioner med overenskomst**-9**

Funktionen udviser et merforbrug på 0,0 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst

-3

Funktionen udviser et merforbrug på 0,0 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.55.68 Realkredit

0

Funktionen udviser balance.

7.55.70 Kommunekredit

185

Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Mindreforbruget giver ikke anledning til bemærkninger.

7.58.78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt

1

Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,0 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Langfristede balanceposter

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.32.23 Udlån til beboerindskud	330	0	237	0	93
8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.	33.917	0	32.945	0	972
8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	0	6	0	-6
8.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst	4.708	0	4.753	0	-45
8.55.68 Realkredit	0	0	0	0	0
8.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	1.100	0	946	0	154
I alt	40.055	0	38.887	0	1.168

I alt

1.168

På bevillingen er et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

8.32.23 Udlån til beboerindskud

93

Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,1mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.

972

Funktionen udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Mindreforbruget svarer til det forventede restindskud for Ørestad Plejecenter, idet bygge-regnskabet ikke som forventet blev færdigafsluttet i 2016. Mindreforbruget vil via overførselsagen blive søgt overført til budget 2017.

8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender

-6

Funktionen udviser et merforbrug på 0,0 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

8.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst

-45

Funktionen udviser et merforbrug på 0,0 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

8.55.68 Realkredit

0

Funktionen er ikke anvendt i 2016.

8.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger

154

Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Mindreforbruget giver ikke anledning til bemærkninger.

Øvrige balanceposter

Hovedfunktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	75	0	-75
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-2.333	0	2.333
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-352	0	352
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	-915	-915
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-86.660	-86.660
I alt	0	0	-2.610	-87.575	-84.965

I alt

-84.965

Bevillingen udviser en afvigelse på -85,0 mio. kr.

8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten

-75

Hovedfunktionen udviser en/et stigning på 0,1 mio. kr.

Stigningen dækker over refusionstilgodehavende hos staten vedrørende beboerindskudslån, i alt 1,4 mio. kr. samt et fald i de mellemstatslige refusionstilgodehavender på hjemmehjælp, i alt 1,3 mio. kr.

8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt

2.333

Hovedfunktionen udviser et fald på 2,3 mio. kr.

Tilgodehavender i betalingskontrol er øget med 0,8 mio. kr., andre tilgodehavender er faldet med 1,2 mio. kr. og mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår er faldet med 0,3 mio. kr. Endelig er Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst faldet med 1,6 mio. kr.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har for perioden 2013 til og med 2015 haft 3,7 mio. kr. stående som tilgodehavende dagpengerefusioner. Disse tilgodehavender er i forbindelse med tilpasning til Kvantum blevet afskrevet.

8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.

352

Hovedfunktionen udviser et fald på 0,4 mio. kr.

Forskydningen svarer til nettoforbrug af Lillehjemmets Sommerhusfonds kapital i 2016.

8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.

-915

Hovedfunktionen udviser et fald på 0,9 mio. kr.

Forskydningen forklares dels gennem forbrug af arvemidlerne vedrørende forvaltningens institutioner, dels forbrug af Lillehjemmets Sommerhusfonds kapital, jf. bemærkning under hovedfunktion 8.42.

8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten

0

Hovedfunktionen udviser ikke forbrug i 2016.

8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

-86.660

Hovedfunktionen udviser et fald på 86,7 mio. kr.

Forskydningen skyldes hovedsageligt øget leverandørgæld med 14,6 mio. kr., fald i periodisering mellem årene på 91,0 mio. kr. som for en stor dels vedkommende forklares med mindre periodisering af kommunal medfinansiering på sundhedsområdet samt fald i periodiserede ”ikke modtagne fakturaer” på 13,2 mio. kr.

Periodiseringsposterne er reduceret betydeligt på grund af, at periode 12 har været åbent 3 dage længere end tidligere år. Herudover har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen etableret en struktur, som har bevirket, at forvaltningen har den korteste gennemløbstid for indkomne fakturaer og den højeste procent i fakturaer betalt til tiden.