

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2017 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2017 netto 1.000 kr.	Regnskab 2017 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Service	4.239.807	-57.050	4.182.757	4.164.241	18.516
Administration	168.285	-12.375	155.910	153.244	2.666
Pleje, service og boliger for ældre, demografireguleret	0	0	0	0	0
Sundhed	579.096	4.257	583.353	570.816	12.537
Ældre	3.492.426	-48.932	3.443.494	3.440.181	3.313
Anlæg	115.767	-63.490	52.277	64.775	-12.498
Pleje, service og boliger for ældre	115.767	-63.490	52.277	64.775	-12.498
Overførsler mv.	1.972.590	-60.244	1.912.346	1.731.553	180.793
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.934.832	-61.331	1.873.501	1.705.513	167.988
Særligt dyre enkeltsager	-576	0	-576	-2.008	1.432
Ældreboliger	38.334	1.087	39.421	28.048	11.373
Finansposter	218.287	-118.594	94.258	60.692	33.566
Renter m.v.	2.234	1.331	2.283	2.215	68
Langfristede balanceposter	216.053	-119.925	99.975	92.233	-258
Øvrige balanceposter	0	0	0	-33.756	33.756
I alt	6.546.451	-299.378	6.241.638	6.021.261	220.377

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	156.811	-901	155.050	-1.806	2.666
I alt	156.811	-901	155.050	-1.806	2.666

I alt

2.666

På bevillingen er et samlet mindreforbrug på 2,7 mio. kr.

Administration

2.666

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

Mindreforbruget kan henføres til færre udgifter til drift af WiFi på i alt 1,2 mio. kr. Derudover er der et mindreforbrug på i alt 1 mio. kr. vedr. tilsyn som følge af forsinket kontraktindgåelse med eksternt firma, som forestår tilsynsopgaven. Endelig er der en merindtægt på 0,9 mio. kr., som kan henføres til fremleje af lokaler til Københavns Universitet.

Mindreforbruget modsvares af et merforbrug på 0,4 mio. kr. som blandt andet kan henføres til betaling for lønanvisning.

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.	
Hjælpe midler	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

I alt**0**

Bevillingen er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.

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	23.150	0	20.834	0	2.316
Eksternt arbejdsmiljø	23.861	-717	23.754	-520	-90
Folkesundhed og sundhedsprojekter	60.734	-2.890	57.506	-6.104	6.442
Forebyggelsescentre	124.967	-741	121.809	-3.583	6.000
Færdigbehandlede patienter	32.800	-10.642	27.299	-11.691	6.550
Genoptræning efter sygehusindlæggelse	310.286	-8.821	316.582	-6.025	-9.092
KK Arbejdsmiljø	0	0	-4	0	4
Medfinansiering af sundhedsvæsenet	0	0	0	0	0
Voksentandpleje	33.395	-2.029	35.999	-5.040	407
I alt	609.193	-25.840	603.779	-32.963	12.537

I alt

12.537

På bevillingen er et samlet mindreforbrug på 12,5 mio. kr.

Begravelsesgodtgørelse og hospice

2.316

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

Mindreforbruget på området er sammensat af et merforbrug på hospice på 1,0 mio. kr. og et mindreforbrug på udgifter til begravelse på 3,3 mio. kr.

Merforbruget på 1,0 mio. kr. på hospiceområdet kan henføres til en stigning i antallet af borgere til hospicepladser i Region Hovedstaden. I forhold til mindreforbruget på begravelsesområdet kan det oplyses, at området indgår i effektiviseringsbidraget til budget 2019.

Eksternt arbejdsmiljø

-90

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr., som ikke giver anledning til bemærkninger.

Folkesundhed og sundhedsprojekter

6.442

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 6,4 mio. kr.

Mindreforbruget på området kan henføres til en række projekter. På området Røgfrit København er et mindreforbrug på 1,6 mio. kr., som kan henføres til lavere aktivitet end forventet.

På projekt *Stoplinjen* er der mindreindtægter på 0,9 mio. kr. som følge af tidsforskydning i udbetaling af tilskud fra Sundhedsstyrelsen. Projekt *Sundhed for dig – Borgere med sindslidelse* udviser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Midlerne har været reserveret til fortsættelse af samarbejde med Socialforvaltningen om sundhed for deres borgere, men det har ikke været muligt at iværksætte konkrete aktiviteter.

På projekt *Forebyggelse af indlæggelser og genindlæggelser* er der et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., som kan henføres til tidsforskydning i analysefasen.

På projekt *Fokuseret indsats for færre indlæggelser* er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., som skyldes, at der ikke er igangsat indsatser i lokalområderne, da projektet har afventet en større sammenhængende beslutning omkring indsats for færre indlæggelser.

På øvrige projekter er en række mindreforbrug på i alt 0,8 mio. kr.

Endelig er der et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., som primært vedrører færre udgifter til lønninger pga. medarbejdere, som har haft orlov uden løn eller som er gået ned i arbejdstid.

Forebyggelsescentre

6.000

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

Mindreforbruget kan henføres til færre lønudgifter på rehabilitering samt Center for Diabetes på i alt 4,1 mio. kr., 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 dertil hørende kompetenceprofiler.

Enhederne har igangsat arbejdet med rekruttering af personale, men ansættelserne får først indvirkning på forbruget fra 2018. Herudover har der været en aktivitetsnedgang i efterspørgslen på ydelser vedrørende KOL- og hjerteområdet.

På Center for Kræft og Sundhed er et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som primært kan henføres til færre udgifter til ansættelse af personale, som følge af tidsforskydning i forbindelse med implementering af Kræftpakke IV. Yderligere er der et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. på Afdeling for Folkesundhed, som kan henføres til færre udgifter til løn som følge af vakante stillinger i forbindelse med orlov samt barselsvikariater.

Færdigbehandlede patienter

6.550

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

Mindreforbruget vedrører færre udgifter til færdigbehandlede patienter, som følge af et fald i antallet af dage, som kommunen skal betale regionen for. Der er sket en aktivitetsnedgang fra 2016 til 2017 fra 6.147 dage til 4.348 dage, svarende til 29,4 procent. Det er især færdigbehandlede dage i kategorien 0-64 årige, hvor der er sket et aktivitetsfald, idet antallet af færdigbehandlede dage opgjort for 65+ årige har ligget stabilt i samme periode.

Med virkning fra årsskiftet 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 færdigbehandlingsdage. De samlede økonomiske konsekvenser for Københavns Kommune vil afhænge af, om københavnerne har relativt færre færdigbehandlingsdage i forhold til borgere i de øvrige kommuner i regionen. Den foreløbige statslige afregning viser, at der er betalt 12,8 mio. kr. og tilbagebetalt 11,7 mio. kr., hvilket betyder, at Københavns Kommune indtil videre har tabt 1,1 mio. kr. på den nye statslige afregningsmodel. Den endelige afregning for hele året foreligger dog først ultimo marts 2018.

Genoptræning efter sygehusindlæggelse

-9.092

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 9,1 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et merforbrug på specialiseret rehabilitering på 14,2 mio. kr., og på vederlagsfri fysioterapi på 2,3 mio. kr. samt mindreforbrug på træningsområdet på 6,2 mio. kr. og på Hjernesgade- og Rehabiliteringscenteret på 1,2 mio. kr.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har i korrigeret budget 2017 34,9 kr. til dækning af udgifter vedrørende bekendtgørelse og vejledning, som trådte i kraft på genoptræningsområdet den 1. januar 2015 vedrørende specialiseret rehabilitering. I 2017 er det blevet aftalt med Økonomiforvaltningen, at et merforbrug skal dækkes af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet. På området er et merforbrug på 14,2 mio. kr., som kan henføres til en stigning i aktiviteten.

Mindreforbruget på træningsområdet kan tilskrives løntilbageholdenhed som følge af blandt andet budgetreduktion i 2018 vedrørende Udrednings- og Rehabiliteringsområdet. På Hjernesgade- og Rehabiliteringscenteret er der et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. som kan henføres til mindre aktivitet på intensiv neurotræning.

KK Arbejds miljø

4

Hovedaktiviteten udviser et lille mindreforbrug på 0,0 mio. kr., som ikke giver anledning til bemærkninger.

Medfinansiering af sundhedsvæsenet

0

Hovedaktiviteten udviser intet forbrug, idet hovedaktiviteten er nedlagt.

Voksentandpleje

407

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Mindreforbruget på 0,4 mio. kr. er sammensat af mer- og mindreforbrug. Hos omsorgstandpleje og specialtandpleje er der genereret et merforbrug på i alt 0,8 mio. kr. til dækning af udgifter til vikarer som følge af langtidssygefravær samt til anæstesiassistance i specialtandplejen. På ulykkesbetinget tandtab og på forbedret tandsundhed for de svageste ældre er der genereret et mindreforbrug på i alt 1,2 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til, at der blev givet en tillægsbevilling i forbindelse med overførselssagen, men at aktiviteten først slog igennem i andet halvår 2017.

Ældre

Hovedaktivitet	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Aktivitetstilbud	83.317	-3.174	86.655	-8.684	2.172
Hjemmepleje og sygepleje	941.103	-4.001	931.405	-5.248	10.945
Hjælpe midler	159.451	0	159.390	-361	422
Internt arbejdsmiljø	15.998	0	16.359	-97	-264
IT-drift og EOJ	59.862	0	64.803	0	-4.941
Køb og salg af pladser	342.392	-152.992	338.840	-144.456	-4.984
Madservice	68.197	-37.828	52.630	-24.863	2.602
Myndighed	133.573	0	128.572	-4	5.005
Plejebolig	0	0	0	-934	934
Plejhjem	1.931.785	-242.798	1.896.744	-216.731	8.974
Uddannelse	143.040	-36.255	153.462	-49.142	2.465
Ældreområdet: Projekter og indsatser	136.367	-94.543	146.806	-84.965	-20.017
I alt	4.015.085	-571.591	3.975.666	-535.485	3.313

I alt

3.313

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

Aktivitetstilbud

2.172

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

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på aktivitetstilbud på i alt 1,8 mio. kr. samt et mindreforbrug på klubområdet på 0,4 mio. kr.

Mindreforbruget på aktivitetsområdet kan henføres til en nedgang i antallet af brugere af forebyggende tilbud og som konsekvens heraf færre udgifter til transport.

På klubområdet kan mindreforbruget primært henføres til mindreforbrug på ejendomsudgifter på grund af manglende opkrævning.

Hjemmepleje og sygepleje

10.945

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 10,9 mio. kr.

Mindreforbruget på området er sammensat af et mindreforbrug på 13,7 mio. kr. på hjemmeplejeområdet, 3,8 mio. kr. på tøjvaskordning samt 1,4 mio. kr. på udgifter til vagtcentral. På sygeplejeområdet er der et merforbrug på 5,1 mio. kr.

Med virkning fra primo maj 2017 er der i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen implementeret et nyt omsorgssystem Cura, hvilket har medført, at der ikke har været adgang til aktivitetsdata siden den 8. maj 2017. De manglende data har vanskeliggjort

hjemmeplejens økonomistyring og afstedkommet en øget økonomisk tilbageholdenhed.

Herudover kan mindreforbruget på hjemmeplejeområdet henføres til lavere aktivitet ift. borgere, som er visiteret til udrednings- og rehabiliteringsforløb samt til, at der er sket en hurtigere tilpasning ift. effektiviseringer med virkning fra budget 2018.

På sygeplejeområdet kan merforbruget relateres til, at det i forbindelse med implementering af Cura har været nødvendigt at prioritere flere medarbejdere til medicinbesøg og telefonbetjening for at sikre kvalitet og faglighed overfor borgerne.

Mindreforbruget på tøjvaskordning kan henføres til et fald dels i borgergrundlaget dels i udgifter til betaling for vask til den private leverandør.

Mindreforbruget på vagtcentralen er sammensat af overførte feriepenge fra medarbejdere, som er blevet overflyttet fra anden enhed i KK samt ekstraordinære refusionsindtægter fra dagpenge og fleksjob. Herudover har der været et mindreforbrug på grund af færre udgifter til beredskab.

Hjælpemidler

422

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af merforbrug på plejevederlag på 1,3 mio. kr. og på handicapkørsel på 0,4 mio. kr. samt mindreforbrug på arbejdsbetingede redskaber i alt 1,5 mio. kr. og på hjælpemiddelcentret i alt 0,6 mio. kr.

På området plejevederlag har borgerne en lovsikret ret til plejevederlag og det er derfor et vanskeligt styrbart område. Mindreforbruget på udgifter til arbejdsbetingede redskaber kan alene henføres til et fald i efterspørgslen.

Internt arbejdsmiljø

-264

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr.

Merforbruget kan primært henføres til en stigning i antal fleksjob.

IT-drift og EOJ

-4.941

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 4,9 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 3,9 mio. kr. som følge af forsinkelser ved implementeringen af omsorgssystemet Cura samt ekstra udgifter til oprettelse af vikarers adgang til systemet. Endvidere er der et merforbrug på 2,4 mio. kr. til indkøb af mobile enheder/tablets, som følge af en stigning i antallet af oprettelser af programmer til synkronisering af mails (Airwatch).

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er i dialog med Københavns kommunes IT afdeling med henblik på fremadrettet at sikre, at ændringer i ydelser og prisstruktur oplyses ved et

budgetårs start.

Herudover er der et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. til skærmbesøg, idet færre borgere end forventet er tilknyttet projektet.

Køb og salg af pladser

-4.984

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 5,0 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af mindreindtægter på salg af pladser på i alt 8,6 mio. kr. samt et mindreforbrug på køb af pladser på 3,6 mio. kr.

Mindreindtægterne på salg af pladser skyldes, at det ikke har været muligt at udarbejde opkrævninger for hjemmehælp i ældreboliger, som følge af implementering af omsorgssystemet Cura. Der har ikke været aktivitetsdata siden den 8. maj 2017.

For så vidt angår mindreforbruget på køb af pladser, kan det relateres til en aktivitetsnedgang.

Madservice

2.602

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på udgifter på 15,6 mio. kr. samt mindreindtægter på 13,0 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til et fald i antal modtagere hos den kommunale leverandør samt flere indtægter i forbindelse med kommunalvalget.

Myndighed

5.005

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 5,0 mio. kr.

Mindreforbruget kan henføres til ubesatte stillinger på lokalområdekontorerne, i alt 3,5 mio. kr. samt færre udgifter til løn på visitationsområdet på grund af ubesatte stillinger indtil ultimo 2017, i alt 0,6 mio. kr. Yderligere er der et mindreforbrug på ejendomsudgifter på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget på lokalområdekontorerne kan blandt andet henføres til løntilbageholdenhed, indtil det er endeligt afklaret, hvordan effektiviseringerne i forbindelse med indførelse af økonomisystemet Kvantum vil blive udmøntet.

Plejebolig

934

Hovedaktiviteten udviser en merindtægt på 0,9 mio. kr.

Merindtægten kan henføres til indbetalinger fra opkrævningssystemet Opus Debitor for husleje, el og varme. Indtægterne er ved en fejl konteret i ressourcestyringssystemet Kvantum i regnskabsår 2018 og er efterfølgende af Koncernservice udkonteret til Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.

Plejhjem

8.974

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 9,0 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af såvel mindre- som merforbrug.

På plejecenterdriften er der et mindreforbrug på 30,2 mio. kr. På området er der i 2017 konstateret et faldende sygefravær, hvilket har betydet faldende udgifter til ansættelse af vikarer. Herudover er der merforbrug på centrale områder/moderniseringspulje, som kan henføres til merforbrug på udgifter til plejekarvænde beboere samt til ægteparboliger, i alt 8,5 mio. kr. Da Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i forbindelse med 3. kvartals prognose 2017 forventede et mindreforbrug på plejecenterdriften, blev det besluttet at tilføre midler til visse nødvendige opgaver på plejecentrene. Der er i den forbindelse blandt andet blevet indkøbt trænings- og køkkenredskaber samt etableret brandsikring på påbudte områder, i alt 11,3 mio. kr. og køkkenrenovering på 0,5 mio. kr.

Uddannelse

2.465

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

Mindreforbruget kan henføres til sosu elevområdet, i alt 0,7 mio. kr., studieunits, i alt 1,0 mio. kr. samt på kompetenceprojekter, i alt 1,6 mio. kr. På øvrige elever er et merforbrug på 0,8 mio. kr.

Mindreforbruget på sosu-elever kan henføres til et mindroptag af elever primært som følge af vigende søgning, mens mindreforbruget på studieunits skyldes, at effektiviseringen ved samling af fem studieunits til en, er sket hurtigere end planlagt. Det kan oplyses, at studieunits er sundhedspersonale ansat til at støtte såvel elever som praktiksted. Endelig kan mindreforbruget på uddannelses- og kompetenceprojekter henføres til en aktivitetsnedgang blandt andet som følge af implementering af omsorgssystemet Cura, hvilket har bevirket, at personale i driftsenhederne, har haft fokus alene på uddannelse i Cura. På kompetenceudvikling af ledere har aktiviteten også været lavere end forudsat, specielt i forbindelse med udgifter til ledelsesrekruttering.

Ældreområdet: Projekter og indsatser

-20.017

Hovedaktiviteten udviser et merforbrug på 20,0 mio. kr.

Merforbruget skal ses i sammenhæng med en manglende indtægt på 14,4 mio. kr. fra staten til dækning af projektet vedrørende en Mere Værdig Ældrepleje. Indtægten er modtaget efter regnskab 2017 er afsluttet, hvorfor den efter aftale med Økonomiforvaltningen vil søges overført til budget 2018 i forbindelse med overførselssagen 2017 til 2018.

Når der tages hensyn til dette, er den reelle afvigelse på området et merforbrug på 5,6 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 0,8 mio. kr. på projektet en Mere Værdig Ældrepleje, samt et merforbrug på det eksterne projekt Klippekort på Plejecentre på 5,4 mio. kr. På finanslovsmidler til projekt klippekort i hjemmeplejen er der på det afsluttede regnskab et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Merforbruget på det eksternt finansierede Klippekort på Plejecentre skal dog ses i sammenhæng med, at der i sagen om bevillingsmæssige ændringer i forbindelse med 3. kvartals prognose 2017 blev søgt om overførsel

af et forventet mindreforbrug på 10,7 mio. kr. Det har imidlertid vist sig, at den ansøgte overførsel var for højt estimeret, idet der i slutningen af 2017 blev brugt flere klip. Mindreforbruget er derfor ikke endt på 10,7 mio. kr. men på 5,3 mio. kr. Det resterende mindreforbrug vil i sagen om overførsel af uforbrugte midler fra regnskab 2017 til budget 2018 blive søgt overført.

Herudover er der et mindreforbrug på frit valg af ældremad, i alt 0,2 mio. kr. som skyldes, at der ikke er så mange, som benytter madklippeordningen. Endvidere er der et mindreforbrug på projektet Præsentation af Maden, som følge af forsinket opstart, i alt 0,5 mio. kr. Endelig er der mindreforbrug på i alt 1,2 mio. kr. som følge af forsinkelser i kompetenceudvikling af medarbejdere til Udrednings- og Rehabiliteringsforløb.

Der er et merforbrug på i alt 1,2 mio. kr. som kan relateres til et forbrug på Center for Døve, i alt 0,4 mio. kr., idet budgettet er placeret på hovedaktivitet vedrørende Hjælpemidler. Yderligere er der et merforbrug på 0,5 mio. kr. på partnerskabspuljen, hvor det tilhørende budget er placeret på hovedaktivitet vedrørende aktivitetstilbud. Det resterende merforbrug på 0,3 mio. kr. kan henføres til en række mindre afvigelser på diverse andre områder.

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	101.023	-48.746	66.275	-1.500	-12.498
I alt	101.023	-48.746	66.275	-1.500	-12.498

I alt

-12.498

På bevillingen er der et nettomerforbrug på 12,5 mio. kr.

Anlægsprojekter

-12.498

Hovedaktiviteten udviser et nettomindreforbrug på 12,5 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et mindreforbrug på udgifter på 34,7 mio. kr. og færre indtægter på 47,2 mio. kr.

Mindreforbruget på udgifter kan primært henføres til tidsforskydninger i de enkelte projekter, heraf 13,3 mio. kr. vedrørende produktionskøkkenet Klarahus og 12 mio. kr. vedrørende implementering af omsorgssystemet Cura. De øvrige mindreforbrug på i alt 9,4 mio. kr. vedrører en række mindre afvigelser på i alt 46 forskellige anlægsprojekter.

For så vidt angår indtægtsområdet udestår i regnskab 2017 mindreindtægter på 47,2 mio. kr., som vedrører tilskud fra staten til brug for oprettelse af anretterkøkkener, i alt 20,0 mio. kr., produktionskøkkener, i alt 20,7 mio. kr. samt fælles- og servicearealer, i alt 2,3 mio. kr. Endelig mangler en indtægt vedrørende Klarahus, Kastaniehusene og Havearealer i De Gamles By, i alt 4,2 mio. kr.

Indtægterne er ikke modtaget i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen, som derfor vil kontakte Staten med henblik på afklaring af, hvornår pengene kan komme til udbetaling.

I regnskab 2017 er det alene indtægter på 1,5 mio. kr. vedrørende donation til istandsættelse af Elefanthuset i De Gamles By, som er indgået i regnskabet.

Såvel mer- som mindreforbrug vil blive søgt overført fra regnskab 2017 til budget 2018 i forbindelse med overførselssagen.

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	1.873.501	0	1.705.513	0	167.988
I alt	1.873.501	0	1.705.513	0	167.988

I alt

167.988

På bevillingen er et mindreforbrug på 168,0 mio. kr.

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

167.988

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 168,0 mio. kr.

Mindreforbruget 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.

Det er aftalt med Økonomiforvaltningen, at mindreforbruget afsættes som en reservation i 2018 til betaling af Regionens forventede regninger for 2017. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer, at afregningen bliver i størrelsesordenen 155 mio. kr.

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	-576	0	-2.008	1.432
I alt	0	-576	0	-2.008	1.432

I alt

1.432

På bevillingen er der et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

Særligt dyre enkeltsager

1.432

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

Mindreforbruget kan henføres til, at der er modtaget flere indtægter fra Socialforvaltningen end budgetteret. Det er Socialforvaltningen, som har det samlede ansvar for området.

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.	
EGU elever	1.087	0	742	0	345
Ældreboliger	71.999	-33.665	77.304	-49.998	11.028
I alt	73.086	-33.665	78.046	-49.998	11.373

I alt

11.373

Bevillingen udviser et mindreforbrug på 11,4 mio. kr.

EGU elever

345

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til en nedgang i aktiviteten på grund af øget frafald af elever.

Ældreboliger

11.028

Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 11,0 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på tomgangshusleje, i alt 2,2 mio. kr. og et mindreforbrug på området ydelsesstøtte, i alt 8,8 mio. kr. som følge af faldende afdragsprofil. Det kan oplyses, at regninger for ydelsesstøtte først modtages fra Teknik- og Miljøforvaltningen ultimo året.

Mindreforbrugene er strukturelle og tilfalder kassen.

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	101	0	-101
7.28.18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	0	0	161	1	-162
7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	0	1	0	-1
7.52.61 Selvejende institutioner med overenskomst	0	0	0	0	0
7.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst	617	0	552	0	65
7.55.70 Kommunekredit	1.001	0	734	0	267
7.58.78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	665	0	665	0	0
I alt	2.283	0	2.214	1	68

I alt**68**

På bevillingen er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.**-101**

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**-162**

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

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager**-1**

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

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.52.61 Selvejende institutioner med overenskomst**0**

Funktionen udviser 0,0 mio. kr.

7.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst **65**
Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Mindreforbruget giver ikke anledning til bemærkninger.

7.55.70 Kommunekredit **267**
Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget giver ikke anledning til bemærkninger.

7.58.78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt **0**
Funktionen udviser budgetoverholdelse.

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	-800	0	-360	0	-440
8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.	84.955	0	84.958	0	-3
8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	0	-6	0	6
8.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst	4.953	0	4.998	0	-45
8.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	2.867	0	2.643	0	224
I alt	91.975	0	92.233	0	-258

I alt -258
På bevillingen er et merforbrug på 0,3 mio. kr.

8.32.23 Udlån til beboerindskud -440
Funktionen udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Afvigelsen relaterer sig dels til færre fraflytninger end ventet samt færre afregnede fra flytninger, som resulterer i færre modtagne refusioner. Antallet af indflytninger er dog minimalt mindre end ventet.

8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v. -3
Funktionen udviser et merforbrug på 0,0 mio. kr.

Merforbruget giver ikke anledning til bemærkninger.

8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender 6
Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,0 mio. kr.

Mindreforbruget giver ikke anledning til bemærkninger.

8.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst -45
Funktionen udviser et merforbrug på 0,0 mio. kr.

Merforbruget giver ikke anledning til bemærkninger.

8.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger 224

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	-1.645	0	1.645
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-6.955	0	6.955
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-883	0	883
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	1.013	-1.013
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-25.286	25.286
I alt	0	0	-9.483	-24.273	33.756

I alt

33.756

Bevillingen udviser en afvigelse på 33,8 mio. kr.

8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten

1.645

Hovedfunktionen udviser et fald på 1,6 mio. kr.

Faldet dækker over et mindre refusionstilgodehavende hos staten som følge af færre beboerindskudslån på 1,0 mio. kr. og et fald i de mellemstatslige refusionstilgodehavender vedrørende en tysk statsborgers hjemmepleje på 0,6 mio. kr.

8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt

6.955

Hovedfunktionen udviser et fald på 7,0 mio. kr.

Tilgodehavender i betalingskontrol er faldet med 2,9 mio. kr., andre tilgodehavender er faldet med 11,2 mio. kr. og mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår er steget med 4,4 mio. kr. Endelig er Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst steget med 1,8 mio. kr. Øvrige tilgodehavender er steget med 0,9 mio. kr.

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

883

Hovedfunktionen udviser et fald på 0,8 mio. kr.

Forskydningen svarer til et nettoforbrug på 0,4 mio. kr. af Lillehjemmets Sommerhusfonds kapital i 2017. Herudover vedrører 0,5 mio. kr. en overførelse af indestående på bank fra Plejehjemmet Sølund til Københavns kommune.

8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v. **-1.013**

Hovedfunktionen udviser et fald på 1,0 mio. kr.

Forskydningen forklares dels gennem forbrug af arvemidlerne vedrørende Sundheds- og Omsorgsforvaltningens 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 2017.

8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt **25.286**

Hovedfunktionen udviser en stigning på 25,3 mio. kr.

Forskydningen skyldes hovedsageligt et fald i leverandørgæld med 310,7 mio. kr., stigning i periodisering mellem årene på 335,8 mio. kr. som for en stor dels vedkommende forklares med øget periodisering af kommunal medfinansiering på sundhedsområdet. Herudover en stigning af deposita/fornøjelseskonti på 0,2 mio. kr.