



29-10-2014

Sagsnr.  
2014-0002612

**Bilag 1 - SUF - forventet regnskab for 2014 pr. 30. september 2014**

Dokumentnr.  
2014-0002612-1

Sagsbehandler  
Elsa Bjørnsen

**Table 1. Det forventede regnskab pr. 30. september 2014 (nettoudgifter samt anlægsudgifter og anlægsindtægter, mio. kr., 1-decimal)**

Bevilling	Vedtaget budget 2014	Korrigeret budget 2014	Forventet regnskab 2014	Forventet afvigelse 2014*	Forventede korrektioner til budgettet	Korrigeret budget efter forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*
<i>Service</i>	4.187,3	4.103,1	4.025,7	77,3	-14,3	4.088,8	63,1
Bevilling Sundhed	340,8	344,7	330,3	14,4	-4,2	340,5	10,2
Bevilling Pleje, Service og Boliger for ældre	279,2	261,5	241,5	20,0	-4,3	257,2	15,7
Bevilling Demografireguleret	3.385,6	3.317,5	3.279,7	37,8	-6,0	3.311,4	31,7
Bevilling Administration	181,8	179,4	174,3	5,2	0,3	179,7	5,5
<i>Overførsler mv.</i>	1.781,0	1.781,5	1.848,6	-67,1	67,1	1.848,6	0,0
Bevilling Ældreboliger	47,7	47,7	47,7	0,0	0,0	47,7	0,0
Bevilling Medfinansiering	1.737,2	1.737,5	1.801,5	-64,1	64,1	1.801,5	0,0
Bevilling Særligt dyre enkeltsager	-3,8	-3,6	-0,6	-3,0	3,0	-0,6	0,0
<i>Anlægsudgifter</i>	102,7	113,2	71,6	41,6	-37,9	75,3	3,7
Bevilling Anlæg***	102,7	113,2	71,6	41,6	-37,9	75,3	3,7
<i>Anlægsindtægter</i>	-8,9	-34,0	-34,8	0,8	3,6	-30,4	4,4
Bevilling Anlæg	-8,9	-34,0	-34,8	0,8	3,6	-30,4	4,4
<i>Finansposter</i>	66,6	47,2	7,6	39,6	-39,5	7,7	0,1
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	2,5	3,5	3,2	0,3	0,0	3,5	0,3
Langfristede balanceposter **	64,1	43,7	4,4	39,3	-39,5	4,2	-0,2
Andre balanceforskydninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>6.128,7</b>	<b>6.011,0</b>	<b>5.918,7</b>	<b>92,3</b>	<b>-21,0</b>	<b>5.990,0</b>	<b>71,3</b>

\* Mindreforbrug skal angives med plus, dvs. positivt fortegn. Merforbrug skal angives med negativt fortegn

\*\* Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55.

\*\*\* Inkl. anlægsperiodisering

### **Det samlede forventede regnskab**

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer et samlet mindreforbrug efter forventede korrektioner på servicemåltalsrammen på i alt 63,1 mio. kr.

På overførselsrammen forventes budgetoverholdelse.

På anlægsrammen forventes et nettomindreforbrug på i alt 8,1 mio. kr., som er sammensat af et forventet mindreforbrug på 3,7 mio. kr. på anlægsudgifter samt forventede anlægsmerindtægter på alt 4,4 mio. kr.

På finansposter forventes mindreudgifter på 0,1 mio. kr.

Udarbejdelsen af denne prognose er baseret på budgetmæssige ændringer vedtaget på BR møde den 18. september 2014 samt kendte budgetkorrektioner, som er eller forventes vedtaget af Borgerrepræsentationen.

Yderligere kan det oplyses, at der i prognosen er taget højde for den tildelte ældrepuljebevilling. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen fremlægger en særskilt indstilling herom til Sundheds- og Omsorgsudvalget på møde den 6. november 2014.

I forhold til det korrigerede budget pr. 18. september 2014 er der følgende korrektioner til budgettet:

- Driftsoverførsler vedrørende servicemåltalsrammen fra Sundheds- og Omsorgsudvalget ialt netto -14,3 mio. kr., som består af følgende poster:
  - -3,1 mio. kr. til Sundhedspakke 2015
  - -2,8 mio. kr. til Ældrepakke 2015
  - 0,2 mio. kr. i budgettilførsel fra ØU til udbetaling af særlig feriegodtgørelse til overførte medarbejdere til Koncernservice
  - 0,1 mio. kr. i budgettilførsel fra ØU som følge af, at der ikke mere skal betales håndterings- og afregningsgebyrer til Koncernservice
  - 1,5 mio. kr. fra Socialudvalget til dækning af udgifter vedrørende Ældrepakken
  - -1,5 mio. kr. fra Socialudvalget til dækning af indtægter vedrørende Ældrepakken
  - -8,7 mio. kr. til anlæg vedr. e-tavler og VI-system.

På øvrige bevillinger er der følgende korrektioner:

- 64,1 mio. kr. som overføres til Sundheds- og Omsorgsudvalget til Medfinansiering af Sundhedsvæsenet til dækning af forventet merforbrug. Reservation er aftalt afsat i ØKF.
- 3,0 mio. kr. (indtægter) som overføres til Socialudvalget til særligt dyre enkeltsager
- Anlægsperiodisering fra budget 2014 til budget 2015, i alt netto -34,1 mio. kr. Vedtaget på BR møde den 2. oktober 2014
- Anlægsperiodisering fra budget 2014 til budget 2015, i alt netto -1,5 mio. kr.
- 1,3 mio. kr. i anlægsoverførsel fra Socialudvalget til Sundheds- og Omsorgsudvalget vedrørende klargøring af Sølund
- Diverse omplaceringer mellem egne bevillinger

I det forventede regnskab for 2014 er der taget højde for ovenstående korrektioner.

### Opfølgning på servicemåltal

<b>Beløb i mio. kr.</b>	<b>Gældende måltal pr. 18. september 2014</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Forventet afvigelse</b>
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.103,1	4.025,7	77,3

Til servicemåltallet opgjort pr. 18. september er der følgende korrektioner:

- -14,6 mio. kr. fra Sundheds- og Omsorgsudvalget til Økonomiudvalget i forbindelse med overførsel til budget 2015
- 0,3 mio. kr. netto fra Økonomiudvalget til Sundheds- og Omsorgsudvalget

Herefter vil måltallet være som følger:

<b>Beløb i mio. kr.</b>	<b>Forventet måltal</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Forventet afvigelse</b>
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.088,8	4.025,7	63,1

Det forventede uforbrugte servicemåltal på 63,1 mio. kr. kan henføres til følgende forhold:

- Forsinkelse af Det fælles Medicinkort, i alt 11,1 mio. kr.,
- Tidsforskydning i planlagte projekter vedrørende omsorgssystem, i alt 10,2 mio. kr.,
- Forventet mindreforbrug på køb og salg af pladser i alt 28,2 mio. kr.
- Ældrepulje 1,3 mio. kr.
- samt en række mindre- og merforbrug, i alt netto 12,3 mio. kr.

Nedenfor gennemgås de enkelte bevillinger opdelt på hovedaktiviteter.

Opdeling på hovedaktiviteter er indført med virkning fra 2014 og det kan oplyses, at der fortsat udestår nogle tilpasninger af kontoplanen, før alle tal kan bruges direkte fra RUBIN. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen arbejder kontinuerligt på at tilpasse kontoplanen, således at denne afspejler opdelingen på hovedaktiviteter.

Herudover kan det oplyses, at beløb i vedtaget budget er leveret fra Økonomiforvaltningen, jf. udsendelse af bruttoficeringsark.

### Hovedaktivitetsoversigt – Service

Forklaringer på forventet regnskab. Beløb i mio. kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Bevillingsområde Sundhed, total</b>	<b>340,8</b>	<b>340,5</b>	<b>330,3</b>	<b>10,2</b>
På bevillingen forventes et mindreforbrug på 10,2 mio. kr.				
Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Begravelsesgodtgørelse	18,0	16,2	16,2	0,0
På området forventes budgetoverholdelse.				
Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Eksternt arbejdsmiljø	27,0	26,8	26,0	0,8
På området forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. som kan henføres til færre udgifter til vikarbistand.				
Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Forebyggelse og Sundhedsfremme	61,3	38,4	35,8	2,6

På området forventes et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til færre udgifter til Sundhedspakken på 1,8 mio. kr. vedrørende Røgfrít København som følge af en senere igangsættelse af budgetterede initiativer end planlagt samt en række mindre forbrug på primært kampagner og markedsføringsaktiviteter.

Herudover er der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på telemedicinområdet, som kan henføres til forsinkelse i brug af telemedicin til kronisk syge. Det resterende mindreforbrug på 0,3 mio. kr. relaterer sig til øvrige mindreforbrug.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Færdigbehandlede patienter	30,2	26,4	26,4	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Det skal bemærkes, at der i forbindelse med løft af ældreområdet (Ældrepuljen) er afsat midler til etablering af yderligere midlertidige pladser, hvilket bidrager til at sikre budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Genoptræning efter sygehusindlæggelse	67,9	59,9	55,5	4,4

Mindreforbruget på 4,4 mio. kr. kan relateres til vederlagsfri fysioterapi som følge af faldende aktivitet.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har ikke indflydelse på aktiviteten, idet det er Regionen, som henviser.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Medfinansiering, hospice	2,3	4,9	4,5	0,4

På området forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Puljer og projekter	9,5	9,3	7,6	1,8

På området forventes et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., idet en afsat pulje til dækning af øget aktivitet på telemedicin området ikke vil blive effektueret som følge af forsinkelser i samarbejdet mellem Hvidovre og Bispebjerg hospitaler og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Sundhedscentre (Forebyggelsescentre samt genoptræning)	99,2	129,9	129,5	0,4

På området forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. som primært kan henføres til forebyggelsescentrene. Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Voksentandpleje	25,3	28,7	28,9	-0,2

På området forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget giver ikke anledning til bemærkninger.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Pleje, Service og boliger, total	279,2	257,2	241,5	15,7

På bevillingen forventes et mindreforbrug på 15,7 mio. kr.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
IT-drift og KOS	33,4	76,5	53,8	22,7

Mindreforbruget på 22,7 mio. kr. er sammensat af en række mindreforbrug.

Siden ibrugtagningen af aktivitetssystemet KOS2 i 2013 har der været en række væsentlige systemmæssige udfordringer og mangler, der hindrer den fulde anvendelse af IT-systemet som tilsigtet.

Der pågår derfor forhandlinger med KMD om kompensation samt gennemførelse af de nødvendige udbedringer. Disse udfordringer vedr. KOS2 hindrer imidlertid idriftsættelse af andre systemer, som har snitflader til KOS2.

Det gælder først og fremmest implementeringen af det nye fælles medicinkort (FMK), som er udskudt til 2015, hvilket giver et forventet mindreforbrug på 11,1 mio. kr. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil i forbindelse med overførselssagen fra regnskab 2014 til budget 2015 ansøge om overførsel af disse uforbrugte midler.

I 2014 har der været planlagt flere KOS2 relaterede projekter, f.eks. udrulning af Smart Care og Nyt vagtplansystem, som er blevet forsinkede. Det er derfor ikke muligt at gennemføre den planlagte medarbejderuddannelse i tilknytning til disse systemer, hvilket medfører et samlet mindreforbrug på i alt 10,2 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug er behæftet med betydelig usikkerhed pga. de igangværende forhandlinger med KMD, idet udfaldet af disse vil have afledte konsekvenser på de afsatte budgetposter.

Herudover er der en række mindre mindreforbrug på i alt 1,4 mio. kr. hvilket blandet andet kan henføres til ubesatte stillinger.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Individuel handicapørsel	19,1	15,0	15,0	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
----------------	------------------	---	-------------------	-----------

<b>Internt arbejdsmiljø</b>	<b>15,4</b>	<b>16,6</b>	<b>16,7</b>	<b>-0,1</b>
Det forventede merforbrug på 0,1 mio. kr. giver ikke anledning til bemærkninger.				
<b>Hovedaktivitet</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Modernisering af plejeboliger</b>	<b>5,7</b>	<b>6,2</b>	<b>5,7</b>	<b>0,5</b>
På området forventes et mindreforbrug, som ikke giver anledning til bemærkninger.				
<b>Hovedaktivitet</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Prioriterede projekter</b>	<b>47,0</b>	<b>12,1</b>	<b>10,8</b>	<b>1,3</b>
På området forventes et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. som kan henføres til Ældrepuljen, hvor der er en forventet mindredgift på 1,3 mio. kr., som vil blive søgt overført i forbindelse med regnskab 2014.				
Derudover er der et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende madklippekort, hvor antallet af borgere, som bruger madklippekortet fortsat er begrænset samt et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på Spisevenner - også som følge af færre tilmeldte borgere. Disse er anvendt til finansiering af anlæg i forbindelse med Ældrepuljen, jf. Budget 2015-2018.				
<b>Hovedaktivitet</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Uddannelse</b>	<b>155,5</b>	<b>128,6</b>	<b>135,7</b>	<b>-7,1</b>
På området forventes et merforbrug på 7,1 mio. kr.				
Merforbruget er sammensat af et merforbrug på sosu-elevområdet og et merforbrug på øvrige elever. I forhold til forrige prognose er der sket ændringer i forventningerne til indtægter fra skolerefusion, idet der ikke som tidligere år er et efterslæb på refusionsindtægter, da hjemtagelse af refusioner nu er helt up to date.				
Det skal dog pointeres, at skønnet på hjemtagelse af skolerefusioner er behæftet med usikkerhed, da skolerefusioner bygger på indberetninger fra skolerne til AUB (arbejdsmarkeds uddannelsesbidrag). Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har ingen indflydelse på denne arbejdsangang, men er blevet oplyst fra skolerne og AUB om, at der ikke pt. er udestående. Det har imidlertid tidligere vist sig, at disse oplysninger kan være behæftet med usikkerhed.				
Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på bevillingen.				
<b>Hovedaktivitet</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Ældreboliger, servicearealer og Kirke</b>	<b>1,2</b>	<b>1,3</b>	<b>2,8</b>	<b>-1,6</b>
På området forventes et merforbrug på 1,6 mio. kr. som alene kan henføres til udgifter til tomme servicearealer. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har ikke behov for disse servicearealer, og har derfor i foråret rettet henvendelse til KEJD med henblik på opsigelse.				
<b>Hovedaktivitet</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Forventet</b>	<b>Afvigelse</b>

	<b>budget</b>	<b>inkl. forventede korrektioner</b>	<b>forbrug</b>	
<b>Ældrekontorer</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Hovedaktiviteten ældrekontorer er nedlagt.				
<b>Hovedaktivitet</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Ældreråd og klageråd</b>	<b>1,9</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>0,0</b>
På området forventes budgetoverholdelse.				
<b>Forklaringer på forventet regnskab</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Bevillingsområde Demografireguleret, total</b>	<b>3.385,6</b>	<b>3.311,4</b>	<b>3.279,7</b>	<b>31,7</b>
<b>På bevillingen forventes et mindreforbrug på 31,7 mio. kr.</b>				
<b>Hovedaktivitet</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Aktivitetstilbud</b>	<b>78,0</b>	<b>78,4</b>	<b>79,4</b>	<b>-1,1</b>
<p>På området forventes et nettomerforbrug på 1,1 mio. kr.,</p> <p>Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 2,1 mio. kr. til øgede udgifter i forbindelse med kørselsaftalen vedrørende transport af borgere samt et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende klubområdet.</p> <p>På baggrund af en analyse af befordringsområdet som er forelagt Økonomiudvalget i juni 2014, iværksættes initiativer med henblik på at effektivisere befordring, herunder genudbud.</p> <p>For så vidt angår det forventede mindreforbrug på udgifter til klubber vedrørende Servicelovens §79, kan det oplyses, at implementering af motionstilbud har taget længere tid end forventet. Det har primært betydet, at indkøb af motionsredskaber er blevet udskudt.</p> <p>Merforbruget vil blive dækket af mindreforbrug på andre områder på bevillingen.</p>				
<b>Hovedaktivitet</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Hjemmepleje og sygepleje</b>	<b>953,2</b>	<b>950,6</b>	<b>944,7</b>	<b>5,9</b>
<p>På hjemmeplejeområdet forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 5,9 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af en række mer- og mindreforbrug.</p> <p>I prognosen er indregnet en forventet betaling til Socialforvaltningen på 14 mio. kr. vedrørende gråzoneafregning.</p> <p>Hovedparten af det forventede mindreforbrug på hjemmepleje- og sygeplejeområdet relaterer sig til indkøbs- og tøjvaskordninger. Mindreforbruget realiseres dels gennem faldende afregningspriser med den private leverandør, dels som følge af et fald i antallet af brugere af ordningerne, da der i forbindelse med overgang til nye leverandører er konstateret, at en del borgere har valgt ikke at fortsætte i ordningerne.</p>				



Med virkning fra den 1. april 2014 indgik Sundheds- og Omsorgsforvaltningen kontrakt med to private leverandører, som havde vundet udbud af hjemmepleje indenfor frit valg lovgivningen. De indgåede kontrakter medførte et fald i timepriserne, og det forventes, at den indlagte effektivisering hentes fuldt ud i 2014.

På sygeplejeområdet er aktiviteten stigende og det samlede område er under pres, hvorfor området har stor fokus. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er i dialog med lokalområderne herom.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Hjælpe midler	134,4	124,3	124,2	0,1

På området forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Køb og salg af boliger	247,0	228,1	199,9	28,2

På køb og salg af boliger forventes netto et mindreforbrug på 28,2 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af merindtægter på 8,7 mio. kr. vedrørende salg af pladser samt færre udgifter til køb af pladser, i alt 19,5 mio. kr. Prognosen er stadig behæftet med væsentlig usikkerhed, hvilket blandt andet kan tilskrives udtræk fra et utidssvarende it-system vedrørende boligstyring.

Området er ikke direkte styrbart, da valg af plejebolig er omfattet af frit valg. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen kan konstatere, at der er øget efterspørgsel på plejeboliger i København, hvilket medfører et massivt pres på 4-ugers ventetids garantien. Som følge heraf er der flyttet 2,9 mio. kr. fra salg af plejeboliger til plejehjemsområdet til etablering af 18 somatiske pladser på plejecenter Hjortespring. Pladserne er taget i brug den 1. juli 2014.

Det kan yderligere oplyses, at der i perioden fra den 1. januar til den 30. september 2014 er registreret et gennemsnitligt fald på borgere vedrørende køb af plejeboligpladser i forhold til sidste år. På salg af plejeboliger er niveauet fra 2013 fortsat ind i 2014, men i løbet af de seneste 3 måneder er der konstateret et fald i antallet af solgte pladser, hvorfor forventningen er nedjusteret.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er i færd med at analysere området og vil blandt andet undersøge sammensætningen af forskellige plejeboligtyper udenfor København og de afledte økonomiske konsekvenser vedrørende forventet kapacitetstilpasning.

I forhold til at forbedre datagrundlaget arbejdes der på at tilvejebringe et nyt it-system. Samtidig pågår der et arbejde med at udvikle et nyt prognoseværktøj baseret på data på såvel den enkelte borger, som den enkelte kommune.

Herudover kan det oplyses, at budgettet til køb af pladser reguleres i forhold til det faktiske regnskab for det foregående år. Det vil sige, at budgettet for 2014 er tildelt på baggrund af det faktiske forbrug i 2013.

Hovedaktivitet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Madservice	32,1	31,2	31,2	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Myndighed</b>	<b>126,3</b>	<b>123,9</b>	<b>122,5</b>	<b>1,4</b>
På området forventes et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., som primært kan henføres til en tilpasning til budget 2015.				
Hovedaktivitet	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Plejhjem</b>	<b>1.717,0</b>	<b>1.673,4</b>	<b>1.676,5</b>	<b>-3,1</b>
På det samlede plejhjemsområdet forventes et merforbrug på 3,1 mio. kr. Merforbruget på området vedrører primært flere personaleudgifter til pasning af beboere med særlige behov. Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på bevillingen.				
Hovedaktivitet	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Puljer og projekter</b>	<b>-0,3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Den oprindelige afsatte budgetpost er flyttet til andet område, hvorfor der ikke figurerer et forbrug.				
Hovedaktivitet	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Træningscentre</b>	<b>98,0</b>	<b>101,5</b>	<b>101,3</b>	<b>0,2</b>
Det forventede mindreforbrug på 0,2 mio. kr. giver ikke anledning til bemærkninger.				
Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Bevillingsområde Administration, total</b>	<b>181,8</b>	<b>179,7</b>	<b>174,2</b>	<b>5,5</b>
<b>På bevillingen forventes et mindreforbrug på 5,5 mio. kr.</b>				
Hovedaktivitet	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Centralforvaltningen</b>	<b>179,1</b>	<b>177,7</b>	<b>172,2</b>	<b>5,5</b>
På området forventes et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. I forbindelse med tilpasning til budget 2014 gennemførte Sundheds- og Omsorgsforvaltningen en administrativ besparelse. Besparelsen har vist sig at få en hurtigere gennemslagskraft i 2014 end forventet. Mindreforbruget indgår i besparelserne til budget 2015. Yderligere er der et forventet mindreforbrug på betaling for lønanvisning, som følge af aftale om nyt lønsystem.				
Hovedaktivitet	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse

<b>Koncernservice</b>	<b>0,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Hovedaktiviteten er nedlagt.				
<b>Hovedaktivitet</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Tilsyn</b>	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>	<b>0,0</b>
På området forventes budgetoverholdelse.				

### Hovedaktivitetsoversigt – Anlægsudgifter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Bevillingsområde Anlæg, total</b>	<b>102,7</b>	<b>75,3</b>	<b>71,6</b>	<b>3,7</b>
<b>På bevillingsområde, anlægsudgifter forventes et mindreforbrug på 3,7 mio. kr.</b>				
<b>Hovedaktivitet Anlægsudgifter</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	<b>102,7</b>	<b>75,3</b>	<b>71,6</b>	<b>3,7</b>
<p>På anlægsudgifter forventes et mindreforbrug på i alt 3,7 mio. kr.</p> <p>På Sundhedshus Amager er byggeprojektet blevet 1,3 mio. kr. billigere end oprindeligt budgetteret. Herudover forventes etablering af Sundhedshus Nørrebro at blive 0,8 mio. kr. billigere end oprindeligt budgetteret. Midlerne vil ved aflæggelse af anlægsregnskabet blive søgt overført til finansiering af Sundhedshus Østerbro.</p> <p>I forbindelse med klargøring af Sølund forventes der et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget vil tilfalde kassen.</p> <p>Yderligere er der et forventet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende digitalisering af it-projekter. Endelig er der et forventet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende Ældrepujlen. Disse midler vil i forbindelse med overførselssagen blive søgt overført fra regnskab 2014 til budget 2015.</p>				

### Hovedaktivitetsoversigt – Anlægsindtægter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Bevillingsområde Anlæg, total</b>	<b>-8,9</b>	<b>-30,4</b>	<b>-34,8</b>	<b>4,4</b>
<b>På bevillingsområde, anlægsindtægter forventes merindtægter på i alt 4,4 mio. kr.</b>				
<b>Hovedaktivitet Anlægsindtægter</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>

	-8,9	-30,4	-34,8	4,4
Merindtægten på 4,4 mio. kr. kan primært henføres til en forventet indtægt fra salg af plejehjemmet Arbejdersamaritten. Midlerne fra salget vil tilgå kommunekassen.				

### Hovedaktivitetsoversigt – Overførsler mv.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Bevillingsområde Overførsler, total</b>	1.781,0	1.848,6	1.848,6	0,0
På det samlede bevillingsområde forventes budgetoverholdelse.				
<b>Hovedaktivitet Ældreboliger</b>	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	47,7	47,7	47,7	0,0
På området forventes budgetoverholdelse.				
<b>Hovedaktivitet Aktivitetsbestemt Medfinansiering</b>	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.737,2	1.801,5	1.801,5	0,0
På området forventes budgetoverholdelse.				
I forbindelse med overførselssagen fra regnskab 2013 til budget 2014 er der afsat en reservation i Økonomiforvaltningen til håndtering af merforbrug på betaling til Regionen, således at en udmøntning sker i forbindelse med udarbejdelsen af denne prognose.				
Budgetoverholdelsen på området er under forudsætning af, at der i sagen om bevillingsmæssige ændringer tilføres området 64,1 mio. kr.				
Udarbejdelsen af prognosen er baseret på ni måneders forbrug, dog er det kun otte måneders forbrug på sygesikringsområdet.				
<b>Hovedaktivitet Særligt dyre enkeltsager</b>	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	-3,8	-0,6	-0,6	0,0
På området forventes budgetoverholdelse.				

### Hovedaktivitetsoversigt – Finansposter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse

<b>Bevillingsområde Finansposter, total</b>	<b>66,6</b>	<b>7,7</b>	<b>7,6</b>	<b>0,1</b>
På bevillingen forventes en mindredgift på 0,1 mio. kr.				
<b>Hovedkonto 7</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	2,5	3,5	3,2	0,3
Afvigelsen relaterer sig til færre renteudgifter i henhold til lånenes afdragsprofiler og dermed lavere renteandele.				
<b>Langfristede tilgodehavender og langfristet gæld på hovedkonto 8</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	64,1	4,2	4,4	-0,2
Afvigelsen på 0,2 mio. kr. dækker over en merudgift på afdrag på realkreditlån. Merudgiften relaterer sig til stigende afdrag i henhold til lånenes afdragsprofiler.				
<b>Andre balanceforskydninger på hovedkonto 8</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	-	-	2,2	-2,2
Udgift på ikke-budgetlagte hovedfunktioner på hovedkonto 8 er bogført på hhv. 8.25 og 8.42.				
Forskydning på hovedfunktion 8.25 dækker både statslige og mellemstatslige refusionsmellemværender.				
Statslige refusioner omfatter statens refusionsandel på 2/3 af beboerindskud til plejeboliger.				
Mellemstatslig refusion vedrører pleje og omsorg af EU-borgere, hvor refusionstilgodehavende øges henholdsvis reduceres i takt med anmeldelse og hjemtagelse.				
Forskydning på hovedfunktion 8.42 dækker Lillehjemmets Sommerhusfonds forventede udgifter til 18 ugers leje af sommerhuse, som stilles til rådighed for beboere på kommunens plejehjem. I løbet af 2013 er Lillehjemmets Sommerhusfonds bankindestående udskilt fra KK's og står nu på egen konto i Nordea.				