

Forklaringer til det forventede regnskab**Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab pr. 30. september 2021**

Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab for 2021 pr. 30. september 2021 udviser på servicerammen et samlet forventet mindreforbrug på 0,9 mio. kr., inkl. indregning af nettomindreudgifter til COVID-19 på i alt 0,5 mio. kr. Det forventede resultat ekskl. mindreudgifterne til COVID-19 er et forventet mindreforbrug i 2021 på servicerammen på i alt 0,4 mio. kr.

På anlægsrammen forventes budgetoverholdelse.

På overførsler forventes budgetoverholdelse.

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

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har efter anmodning fra Økonomiforvaltningen opgjort forventede nettomer- og mindreudgifter, som følge af COVID-19 for 2021. For yderligere uddybning af forklaringer til de enkelte elementer i forhold til beregning af såvel mindre- som merudgifter vedrørende COVID-19 henvises til den særskilte sag indsendt til Økonomiforvaltningen herom.

I denne prognose er alle forventede nettomer-/mindreudgifter for 3. og 4. kvartal 2021 til COVID-19 indregnet i det forventede regnskabsresultat. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har kun modtaget en tillægsbevilling til dækning af COVID-19 forbruget i 1. og 2. kvartal 2021. De efterfølgende prognoseforklaringer er baseret på resultatet eksklusiv COVID-19 udgifterne.

Det er Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventning, at alle korrektioner vedrørende bevillingsmæssige ændringer godkendes og tilføres til budgettet. Det er ligeledes ud fra denne forventning, at prognosen er lavet.

I forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer forventes det godkendt, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen afleverer mindreforbrug på servicerammen til kassen:

5,7 mio. kr. vedr. investeringscases, der er blevet udskudt, som følge af COVID-19.

2,1 mio. kr. vedr. elevområdet

23,7 mio. kr. som følge af et generelt mindreforbrug, bl.a. som følge af rekrutteringsudfordringer, vakancer, mv.

Derudover reperiodiseres der 1,8 mio. kr. vedr. eksternt finansierede projekter fra 2021 til 2022.

Service

3405 - Sundhed	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	675.854	676.686	-833
Prognose inkl. COVID-19: merforbrug 0,8 mio. kr. COVID-19 merudgifter: 0,3 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: merforbrug 0,6 mio. kr.			
Begravelsesgodtgørelse og hospice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	20.037	20.037	-

<p>På hovedproduktet forventes budgetoverholdelse. Budgetoverholdelsen opnås under forudsætning, at der ved 3. sag om bevillingsmæssige ændringer afleveres et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. til kassen vedrørende begravelsesgodtgørelse.</p> <p>Det afleverede mindreforbrug er opstået, idet forbrugsmønsteret for udbetalte begravelsesgodtgørelser i 2021 er baseret på det samme forbrugsmønster, som i 2020. Udgifterne til begravelsesgodtgørelse var i 2020 lavere end i tidligere år, hvilket blandt andet skyldtes en lavere mortalitetsrate. Tendensen herfor forventes at fortsætte i 2021.</p> <p>Alle borgere har ret til begravelseshjælp, men beløbet afhænger af fødeår. Det er således antallet af døde ældre og andelen af ældre, der er berettigede til begravelsesgodtgørelsen, der har betydning for den samlede udbetaling.</p> <p>For hospice forventes budgetoverholdelse.</p>			
KK arbejdsmiljø	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	28.873	28.641	232
<p>Prognose inkl. COVID-19: mindreforbrug 0,2 mio. kr. COVID-19 mindreudgifter: 0,2 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: budgetoverholdelse</p>			
Sundhedsindsatser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	132.928	144.235	-11.307
<p>Prognose inkl. COVID-19: merforbrug 11,3 mio. kr. COVID-19 merudgifter: 10,0 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: merforbrug 1,3 mio. kr.</p> <p>Det forventede merforbrug er sammensat af et forventet merforbrug vedrørende Fælles Udbud af Telemedicin (FUT) på 3,0 mio. kr., et forventet merforbrug vedr. Fælles Kommunal Sekretariat på 0,3 mio. kr., et forventet mindreforbrug vedr. P-dialyse på 0,6 mio. kr., et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedr. spildevandsprojektet samt øvrige mindreforbrug på diverse projekter på 0,4 mio. kr.</p> <p>Det forventede merforbrug vedrørende Fælles Udbud af Telemedicin skyldes, at der har været flere udgifter til et nyt udbud af systemet. Udbuddet har vist sig at kræve et EU-udbud, hvilket er dyrere end et udbud via SKI, som oprindeligt var planlagt. Der har desuden været ekstra udgifter til juridisk bistand. Dette merforbrug i 2021 vil blive modsvaret af, at et mindreforbrug i 2022 på 3,0 mio. kr. Merforbruget vedrørende Fælles Udbud af Telemedicin vil blive søgt overført til budget 2022 i forbindelse med overførselssagen.</p> <p>Mindreforbruget på P-dialyse skyldes, at antallet af borgere er lavere end forudsat i den tilhørende investeringscase. Endvidere er nettoudgiften pr. borger lavere end forudsat i casen.</p> <p>Mindreforbruget vedr. spildevandsprojektet skyldes tekniske udfordringer ved projektet samt billigere priser hos leverandøren end forudsagt.</p>			
Forebyggelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	111.707	109.885	1.822

<p>Prognose inkl. COVID-19: mindreforbrug 1,8 mio. kr. COVID-19 mindreudgifter: 1,4 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 0,5 mio. kr.</p> <p>Det forventede mindreforbrug på hovedproduktet er sammensat af et mindreforbrug på Oplevelser til overvægtige børn på 0,2 mio. kr. og et forventet mindreforbrug på ejendomsdrift på 0,3 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget opnås under forudsætning, at der i 3. sag om bevillingsmæssige ændringer laves en reperiodisering af budgettet, hvor der overføres 1,8 mio. kr. fra 2021 til 2022. Mindreforbruget skyldes mindreforbrug på fem eksternt finansierede projekter hos Center for Diabetes.</p>			
Færdigbehandlede patienter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	19.577	19.577	-
<p>Der forventes budgetoverholdelse.</p> <p>Området dækker over den takst, som kommunen skal betale til regionerne, når en af hospitalet færdigbehandlet borger ikke kan hjemtages fra hospitalet til videre forløb i regi af kommunen.</p> <p>Sygeplejestrjken har betydet, at der efter strejkens ophør er blevet behandlet og udskrevet flere borgere end normalt. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har haft svært ved at følge med i forhold til hjemtagningen af borgerne. Det estimeres, at sygeplejestrjken har kostet cirka 8 mio. kr. til og med september 2021. Det forventede forbrug på området er forøget med 5,3 mio. kr. siden 2. kvartals prognose, på grund af de faktiske og forventede ekstraudgifter, som følge af sygeplejestrjken.</p>			
Genoptræning efter sygehusindlæggelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	324.156	315.936	8.220

Prognose inkl. COVID-19: mindreforbrug 8,2 mio. kr.
 COVID-19 mindreudgifter: 8,2 mio. kr.
 Resultat ekskl. COVID-19: budgetoverholdelse

Budgetoverholdelsen på hovedproduktet sker under forudsætning af, at der afleveres 4,2 mio. kr. til kassen i 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Budgetoverholdelsen på hovedproduktet er sammensat af et forventet mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på specialiseret ambulant genoptræning, et forventet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på specialiseret rehabilitering, samt øvrige mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som følge af vakante stillinger. Derudover forventes et forventet merforbrug på vederlagsfri fysioterapi på 1,4 mio. kr., samt et forventet merforbrug på 0,6 mio. kr. til befordring til Neurorehabilitering - Kbh.

Det forventede mindreforbrug vedr. specialiseret ambulant genoptræning skyldes færre sygehusindlæggelser og mindre aktivitet. Sygeplejestyret har været en af årsagerne til, at der har været færre borgere i behandling og lavere aktivitet. Dog er der usikkerhed om, hvorvidt der pludselig vil komme en aktivitetsstigning på sygehusene (pukkelafvikling), hvilket kan betyde øget aktivitet vedr. specialiseret ambulant genoptræning.

Mindreforbruget på specialiseret rehabilitering er et nettomindreforbrug sammensat af et merforbrug på 1,6 mio. kr. vedr. køb af pladser til børn og et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. vedr. køb af pladser til voksne. Det forventede merforbrug vedr. køb af pladser til børn er faldet siden 2. kvartals prognose, hvilket skyldes, at der har været færre børn i forløb end forudsat i prognosen, samt at opholdslængden har været kortere end forventet. Mindreforbruget vedr. køb af pladser til voksne er steget siden 2. kvartals prognose. Dette skyldes blandt andet, at næsten alle borgere bliver behandlet hos Neurorehabilitering - Kbh frem for hos en ekstern institution. Kapaciteten på Neurorehabilitering - Kbh benyttes fuldt ud.

Merforbruget vedrørende vederlagsfri fysioterapi skyldes, at aktiviteten er ved at være oppe på normalt niveau igen. Indsatsen, generelt set, har været presset før COVID-19 nedlukningen.

Merforbruget vedr. befordring skyldes, at der er en stigning i antallet af ambulante borgere på Neurorehabilitering - Kbh, og transportudgifterne hertil ligeledes er stigende.

Voksantandpleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	38.575	38.375	200

Der forventes et mindreforbrug på hovedproduktet på 0,2 mio. kr.
 Det forventede mindreforbrug skyldes, at der i løbet af 2021 er oplevet en lavere aktivitet sammenlignet med tidligere.

3415 - Ældre	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	3.995.565	3.993.927	1.638

Prognose inkl. COVID-19: mindreforbrug 1,6 mio. kr.
 COVID-19 mindreudgifter: 0,7 mio. kr.
 Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 0,9 mio. kr.

Aktivitetstilbud	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	97.487	95.588	1.898

<p>Prognose inkl. COVID-19: mindreforbrug 1,9 mio. kr. COVID-19 mindreudgifter: 0,7 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 1,2 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget på hovedproduktet opnås under forudsætning af, at der afleveres 2,2 mio. kr. til kassen i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.</p> <p>På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., som er sammensat af et mindreforbrug grundet lavere aktivitet for aktivitetstilbuddene på 0,8 mio. kr., og et forventet mindreforbrug for klubberne på 0,4 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget for klubberne skyldes både lavere ejendomsudgifter end forventet, samt at der for en af klubberne er kommet ekstraordinære tilbageførsler af uforbrugte midler fra 2019 og 2020.</p>			
Hjemmepleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	765.561	735.664	29.897
<p>Prognose inkl. COVID-19: mindreforbrug 29,9 mio. kr. COVID-19 mindreudgifter: 19,9 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 10,0 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget på hjemmeplejen skal ses i sammenhæng med det forventede merforbrug på sygeplejeområdet på 8,7 mio. kr. Disse to områder har således et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget på hjemmeplejeområdet skyldes, at området i 2021 har fået tilført yderligere budgetmæssige ressourcer, eksempelvis 8,8 mio. kr. i forbindelse med Overførselssagen 2020-2021 til ekstra klippekortsklip til brug for de hjemmeboende borgere. Det har desværre vist sig, at det ikke er hele budgettet, der kan anvendes, hvilket blandt andet skyldes, at det er svært at rekruttere ekstra medarbejdere til hjemmeplejen, hvorved en stor del af budgettet til de ekstra klip ikke kan anvendes.</p>			
Hjælpe midler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	161.424	161.902	-478
<p>Prognose inkl. COVID-19: merforbrug 0,5 mio. kr. COVID-19 merudgifter: 0,2 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: merforbrug 0,3 mio. kr.</p> <p>Det forventede merforbrug er sammensat af et merforbrug på 0,5 mio. kr. på Hjælpe middelcentret og et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Områdekantorerne.</p> <p>Hjælpe middelcentret står over for at skulle udskifte de sidste seks dieselbiler, frem mod 2025 - heraf tre inden 2022. I 2021 har der ikke været afsat budget til udskiftning af bilerne, hvilket medfører et merforbrug i indværende år. Merforbruget er reduceret siden 2. kvartals prognose, hvilket blandt andet skyldes, at der er nogle indkøbs effektiviseringer, der allerede er slået igennem i 2021, selvom det først får budgetmæssig konsekvens fra budget 2022.</p> <p>Der er blevet foretaget en intern omplacering på 1,7 mio. kr. fra hovedprodukt Køb og salg af pladser til Hjælpe middelcentret under hovedprodukt Hjælpe midler til finansiering af ekstra indkøb i 2021. Budgettet er således blevet forøget, men til trods for denne budgettilførsel, er der fortsat et forventet merforbrug.</p> <p>Mindreforbrugene vedr. Områdekantorerne omfatter specialiserede tekniske hjælpemidler, som følge af lavere aktivitet på området.</p> <p>På handicapkørsel forventes budgetoverholdelse.</p>			

Internt arbejdsmiljø	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	22.385	20.111	2.274
<p>På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 2,3 mio. kr.</p> <p>Det forventede mindreforbrug skyldes primært et mindreforbrug vedr. ansatte i fleksjob.</p>			
Køb og salg af pladser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	172.547	164.868	7.679
<p>På hovedproduktet forventes et samlet mindreforbrug på 7,7 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af et merforbrug af køb af pleje- og ældreboliger i andre kommuner på 2,0 mio. kr. og merindtægter på salg af tilsvarende pladser i Københavns Kommune til andre kommuner på 9,7 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget på køb og salg af pladser er reduceret siden 2. kvartals prognose. Det er primært ændringer i aktiviteten for køb af pladser i andre kommuner, der er årsagen til ændringen.</p> <p>For køb af pladser er det forventede mindreforbrug ved 2. kvartals prognose blevet ændret til et forventet merforbrug. Det skyldes, at der sket en stigning i antallet af købte pladser i andre kommuner, og dette niveau forventes at fortsætte i resten af 2021.</p> <p>Stigningen i antallet af købte pladser forventes ligeledes også at kunne henføres til COVID-19 situationen, hvor der har været midlertidigt stop for indflytninger på plejehjem. Idet tilstandene er ved at blive normaliseret, er det derfor også naturligt, at flere borgere flytter på plejehjem i andre kommuner, hvis de foretrækker et plejehjem i en anden kommune end Københavns Kommune.</p> <p>For salg af pladser har der været en stigning i antallet af solgte plejehjemspladser igennem hele 2021. Det høje antal solgte pladser forventes at fortsætte i resten af 2021.</p> <p>Angående salg af pladser bemærkes det, at der i 2. halvår 2020 og 1. kvartal 2021 har været et lavt pres på ventelisten til plejeboliger i Københavns Kommune, til trods for et midlertidigt stop for indflytninger på plejehjemmene. Tilstandene er ved at blive normaliseret, hvorved det også er naturligt, at der sker en stigning i antallet af solgte pladser, idet borgere fra andre kommuner nu også igen kan flytte ind på plejehjemmene i Københavns Kommune.</p> <p>I det forventede budget er der blevet lavet en intern budgetomplacering vedrørende budgettet til salg af pladser. Indtægtsbudgettet er blevet forøget med 1,7 mio. kr., og modposten er hovedprodukt Hjælpemidler.</p>			
Madservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	33.313	35.338	-2.026
<p>På hovedproduktet forventes et merforbrug på 2,0 mio. kr.</p> <p>Det forventede mindreforbrug ved 2. kvartals prognose er blevet ændret til et forventet merforbrug. Merforbruget er sammensat af et merforbrug vedr. Københavns Madservice på 1,1 mio. kr. og et merforbrug vedr. den private leverandør på 0,9 mio. kr.</p> <p>Merforbruget vedr. Københavns Madservice skyldes primært yderligere udgifter til udskiftning af en pakkemaskine til Københavns Madservice end oprindeligt forventet.</p> <p>Merforbruget vedr. den private leverandør skyldes, at flere og flere borgere tilvælger den private leverandør frem for Københavns Madservice.</p>			
Midlertidige døgnophold	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	170.442	174.145	-3.704

<p>Prognose inkl. COVID-19: merforbrug 3,7 mio. kr. COVID-19 nettomerforbrug: 3,7 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: budgetoverholdelse</p> <p>På hovedproduktet forventes budgetoverholdelse. Som følge af sygeplejestrejken er der for tiden ekstra pres på rehabiliteringsenhederne, idet de færdigbehandlede borgere hjemtages hertil. På grund af det ekstra pres bliver nogle af de færdigbehandlede borgere hjemtaget til de midlertidige plejepladser til rehabilitering, selvom pladserne under normale omstændigheder kun er til borgere, der afventer at flytte ind på en plejehjemsplads.</p> <p>Derudover har der primo 2021 været faglige, organisatoriske tilpasninger på rehabiliteringsenhederne i forbindelse med strategien for midlertidige døgnophold. Udgifterne hertil forventes finansieret inden for hovedproduktets egen ramme.</p>			
Myndighed	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	119.186	119.186	-0
<p>På hovedproduktet forventes budgetoverholdelse. Budgetoverholdelsen opnås under forudsætning af, at der ved 3. sag om bevillingsmæssige ændringer afleveres et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. til kassen.</p> <p>Det afleverede mindreforbrug skyldes et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. vedrørende visitationen og områdekontorerne og et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til husleje.</p> <p>Mindreforbruget for visitationen og områdekontorerne skyldes flere vakante stillinger.</p>			
Omsorgssystemer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	76.245	76.402	-157
<p>Prognose inkl. COVID-19: merforbrug 0,2 mio. kr. COVID-19 merudgifter: 0,2 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: budgetoverholdelse</p> <p>Budgetoverholdelse på hovedproduktet opnås under forudsætning af, at der i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer afleveres et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. til kassen.</p> <p>Det afleverede mindreforbrug vedr. omsorgssystemer skyldes, at der er forsinkelser på en række projekter samt mindreforbrug vedr. nogle softwareløsninger, herunder Intunes (mobilsynkronisering). Forsinkelserne på projekterne skyldes blandt andet, at:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Borgerbooking er blevet sendt i genudbud - Bedre booking af kontaktcenterløsning er blevet forsinket. - Der for Skærmbesøg har været tvist med leverandøren, som har været til Sundheds- og Omsorgsforvaltningens fordel og resulteret i et mindreforbrug. 			
Plejebolig	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.773.215	1.802.403	-29.187
<p>Prognose inkl. COVID-19: merforbrug 29,2 mio. kr. COVID-19 merudgifter: 19,2 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: merforbrug 10,0 mio. kr.</p> <p>Det forventede merforbrug på plejehjemsområdet på 10,0 mio. kr. skyldes primært nedenstående forhold:</p> <ul style="list-style-type: none"> - På flere plejehjem er der i løbet af 2021 sket faglige omstillinger, hvilket genererer merforbrug i 2021. - Flere plejehjem har udfordringer med at rekruttere personale, hvilket medfører, at de er nødsaget til at købe eksterne vikarer for at kunne levere den nødvendige pleje over for beboerne. - Der er iværksat yderligere moderniseringsprojekter på plejehjemsområdet. 			

Sygepleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	271.443	280.262	-8.819
<p>Prognose inkl. COVID-19: merforbrug 8,8 mio. kr. COVID-19 merudgifter: 0,1 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: merforbrug 8,7 mio. kr.</p> <p>Merforbruget på sygeplejen skal ses i sammenhæng med det forventede mindreforbrug på hjemmeplejeområdet på 10,0 mio. kr. Disse to områder har således et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr.</p> <p>Det forventede merforbrug på sygeplejeområdet er sammensat af et mindreforbrug på akutteamet på 7,8 mio. kr. og et merforbrug på visitationen og udførelsenhederne på i alt 16,5 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget på akutteamet har været på sygeplejeområdet siden 2. kvartals prognose. Mindreforbruget skyldes blandt andet, at den forventede rekruttering af sygeplejersker i 2021 ikke er opnået. Som følge deraf har akutteamet også udsendt planlagte indkøb af biler. Desuden har efterspørgslen fra borgerne og de praktiserende læger i 2021 ikke været så højt, som forventet. Den lavere efterspørgsel forventes at være af en midlertidig karakter og forventes at stige i takt med, at samfundet normaliseres igen efter COVID-19.</p> <p>Grundet den lavere efterspørgsel har der ikke været behov for at opnormere antallet af medarbejdere til det forventede niveau for at levere den rette pleje til borgerne. Der er således ingen borgere, der er blevet afvist af akutteamet.</p> <p>Merforbruget for visitationen og de øvrige udførelsenheder kan primært henføres til en stigende aktivitet fra 2020 til 2021, hvor de visiterede timer er forøget med 2,9 %, hvilket er sket på trods af, at der har været sygeplejestrjke i 2021. Stigningen skyldes, at der generelt set er flere hjemmeboende ældre - specielt i de ældste aldersgrupper - der får sygepleje, samt at borgerne i disse aldersgrupper er blevet mere plejekrævende.</p> <p>Sygeplejen har været berørt af sygeplejestrjken både for nogle af udførelsenhederne samt i visitationen. Samlet set forventes sygeplejestrjken at have medført hovedproduktet et mindreforbrug på 4 mio. kr., hvorved det forventede merforbrug ligeledes også er reduceret, som følge heraf.</p>			
Uddannelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	259.102	258.161	941

<p>På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.</p> <p>Det forventede mindreforbrug skyldes et mindreforbrug på ledelsesudvikling og kompetenceudvikling af institutionsledere. Mindreforbruget er opstået, idet der i forbindelse med overførselssagen 2020-2021 blev overført uforbrugte midler til ledelsesunderstøttelse. Det har medført et mindre forbrug af de faste budgetter til ledelsesudvikling.</p> <p>Det forventede mindreforbrug opnås under forudsætning af, at der i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer afleveres et mindreforbrug på i alt 8,0 mio. kr. til kassen. Heraf vedrører 2,1 mio. kr. elevområdet, og 5,7 mio. kr. vedrører HR-området.</p> <p>Det afleverede mindreforbrug vedr. elevområdet vedrører primært det dimensionerede elevområde (SOSU-elever). Mindreforbruget er opstået som følge af et højere frafald end det budgetterede frafald. Det afleverede mindreforbrug er dog lavere end det estimerede mindreforbrug ved 2. kvartals prognose. Reduktionen skyldes især, at der er oprettet flere omsorgsfaglige oplæringsstillinger, der er flere vokselever, samt at der forventes en lavere indtægt fra Socialforvaltningen.</p> <p>I prognosen for elevområdet blev der taget højde for både rekrutterings- og fastholdelsesindsatser.</p> <p>Det afleverede mindreforbrug på HR-området på 5,7 mio. kr. vedrører et mindreforbrug på specialuddannelse samt et mindreforbrug på tre investeringscases (BC19 Grundlag for flere sygeplejersker og SOSU-assisterter i SUF, BC21 Optimeret fremmøde på SUFs plejehjem samt Simulationsakademi), der er blevet udskudt, som følge af COVID-19. Mindreforbrugene vedrørende de tre investeringscases vil blive søgt overført til budget 2022 i forbindelse med Overførselssagen 2021-2022.</p>			
Ældreområdet: Projekter og indsatser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	73.216	69.895	3.320
<p>Prognose inkl. COVID-19: mindreforbrug 3,3 mio. kr. COVID-19 mindreudgifter: 3,4 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: Merforbrug 0,1 mio. kr.</p> <p>Der forventede merforbrug skyldes merforbrug på nogle interne projekter</p>			
3425 - Administration	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	173.151	173.110	41
Der forventes budgetoverholdelse			
Administrative fællesudgifter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	151.974	151.934	40
<p>Der forventes budgetoverholdelse på hovedproduktet. Budgetoverholdelsen opnås under forudsætning af, at der afleveres 6,9 mio. kr. til kassen i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.</p> <p>Det afleverede mindreforbrug skyldes vakante stillinger i Centralforvaltningen.</p>			
Faglig udvikling	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	21.177	21.176	1

På hovedproduktet forventes budgetoverholdelse. Budgetoverholdelsen opnås under forudsætning af, at der afleveres 1,3 mio. kr. til kassen i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Det afleverede mindreforbrug skyldes et mindreforbrug vedrørende faglige tilsyn og administrative lønudgifter. Vedrørende tilsyn har Styrelsen for Patientsikkerhed afviklet færre tilsyn end tidligere, hvilket resulterer i et mindreforbrug.

Anlægsudgifter

3435 - Anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	56.900	56.900	0

Der forventes budgetoverholdelse.

Budgetoverholdelsen er under forudsætning af, at der reperiodiseres mellem 2021 og 2022. Det drejer sig bl.a. om følgende projekter.

- Opgradering grønne arealer DGB, hvor der overføres 1,0 mio. kr. fra budget 2021 til 2022, da projektet er forsinket som følge af krav fra brandmyndighederne i relation til projektets betydning for redningsveje i De Gamles By.
- Indretning nyt lejemål SUF, hvor der overføres 1,0 mio. kr. fra budget 2021 til 2022, da der vil være indkøb der først kan effektueres i 2022, bl.a. som følge af den globale forsyningssituation.
- Specialiseret rehabilitering, hvor der overføres 2,0 mio. kr. fra budget 2021 til 2022. Afslutningen af projektet har været forsinket, da de oprindelige planer måtte ændres som følge af COVID-19, der krævede opstillingen af pavilloner på en del af projektområdet. Den endelige udformning af projektet er nu besluttet, men leveringen af de bygninger, der skal opføres, vil først ske i begyndelsen af 2022.
- Tryghed for borgere med demens og udadreagerende adfærd, hvor der overføres 2,0 mio. kr. fra budget 2021 til budget 2022, som følge af, at projektet er forsinket

Anlægsindtægter

3435 - Anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-1.646	-1.646	-

Der forventes budgetoverholdelse

Overførsler mv.

3465 - Overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	29.654	29.654	-

Der forventes budgetoverholdelse

EGU elever	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.630	1.630	-

Der forventes budgetoverholdelse

Ældreboliger	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	28.024	28.024	-

Der forventes budgetoverholdelse.

For så vidt angår ydelsesstøtte, kan det oplyses, at regningen kommer ultimo året. Idet det er et statsligt tilskud, har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ingen indflydelse på forbruget.

3445 - Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	1.951.729	1.951.729	0
<p>På området forventes budgetoverholdelse under forudsætning af, at der overføres 2,9 mio. kr. til Økonomiforvaltningen (kassen) i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.</p> <p>Ministeriet har oplyst, at Københavns Kommune vil få acontooprævninger for kommunal medfinansiering i 2021, som vedrører somatik og sygesikring.</p>			
3455 - Særligt dyre enkeltsager	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-1.998	-1.998	0
Der forventes budgetoverholdelse under forudsætning af, at indtægtsbudgettet forøges i 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.			
Finansposter (HK 7)			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	610	610	-
Der forventes budgetoverholdelse, hvilket sker under forudsætning af, at der i 3. sag om bevillingsmæssige ændringer afleveres 0,5 mio. kr. til kassen.			
Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
Der forventes budgetoverholdelse			
Finansposter (HK 8)			
Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	58.206	58.801	-595
<p>På langfristede balanceposter forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr., hvilket sker under forudsætning af, at der i 3. sag om bevillingsmæssige ændringer afleveres 0,5 mio. kr. til kassen. Afleveringen vedrører en forventet mindreudgift vedr. afdrag på lån i Kommunekredit.</p> <p>Det forventede merforbrug på 0,6 mio. kr. på mellemstatslige refusioner. Merforbruget kan relateres til en manglende indtægt for leveret hjemmepleje til udenlandske statsborgere.</p>			
*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner			