

Service			
Forklaringer til det forventede regnskab			
Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab pr. 30. september 2023.			
<p>Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab for 2023 pr. 30. september 2023 udviser på servicerammen et samlet forventet merforbrug på 1,1 mio. kr., inkl. indregning af merudgifter til ukrainske flygtninge på 1,1 mio. kr. Opgjort ekskl. merudgifterne til ukrainske flygtninge forventes der således budgetoverholdelse på servicerammen.</p> <p>Forventningen om budgetoverholdelse på servicerammen forudsætter, at et mindreforbrug på uddannelsesområdet på 8,3 mio. kr. afleveres til kassen i 3. sag om bevillingsmæssige ændringer. Mindreforbruget vedrører elevområdet og kan ikke omdisponeres til andre områder i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.</p> <p>På anlæg forventes budgetoverholdelse. På overførsler forventes budgetoverholdelse. På finansposter forventes budgetoverholdelse.</p> <p>For hovedprodukter, hvor der er merudgifter til ukrainske flygtninge, er der i prognoseforklaringen lavet en opgørelse over resultatet inklusiv og eksklusiv merudgifter til ukrainske flygtninge.</p> <p>Det er i prognosen af Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forudsat, at alle korrektioner vedrørende 3. sag om bevillingsmæssige ændringer, mv. godkendes og indarbejdes i budgettet.</p>			
3405 - Sundhed	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	724.708	711.068	13.640
Der forventes et mindreforbrug på 13,6 mio. kr.			
Begravelsesgodtgørelse og hospice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	24.368	20.196	4.173
Begravelse og hospice udviser et samlet forventet mindreforbrug på 4,2 mio. kr.			
<p>Det forventede mindreforbrug skyldes et mindreforbrug på begravelseshjælp på 4,2 mio. kr., mens der forventes budgetoverholdelse på hospice.</p> <p>Det forventede mindreforbrug for begravelseshjælp er baseret på forbrugsmønstret i 2022 for udbetalte begravelsesgodtgørelser. Alle borgere har ret til begravelseshjælp, men beløbet anghænger 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. Antallet af ældre, der har ret til det høje niveau for begravelseshjælp, er faldende, hvilket medfører mindreforbruget.</p> <p>Det forventede forbrug på hospice er baseret på forbrugsmønstret i 1.-3. kvartal af 2023.</p>			
KK arbejdsmiljø	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	30.078	28.378	1.700
Det forventede mindreforbrug på 1,7 mio. kr. skyldes forsinkelser på et nystartet arbejdsmiljøprojekt og vakancer.			
Sundhedsindsatser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	118.464	117.194	1.270
Der forventes et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.			
Det forventede mindreforbrug skyldes vakante stillinger.			
Forebyggelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	147.858	142.669	5.189

Det forventede mindreforbrug på 5,2 mio. kr. skyldes vakante stillinger på området.			
Færdigbehandlede patienter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	18.398	6.400	11.997
Der forventes et mindreforbrug på 12,0 mio. kr.			
<p>Området dækker over den takst, 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>Prognosen er baseret på opkrævningerne i 1.-3 kvartal af 2023, hvorfor der er en risiko for at mindreforbruget reduceres såfremt det i 4. kvartal 2023 ikke er muligt at opretholde den nuværende hastighed i hjemtagningen af borgere.</p>			
Genoptræning efter sygehusindlæggelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	344.357	355.046	-10.688
Der forventes et merforbrug på 10,7 mio. kr.			
<p>Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 5,4 mio. kr. på vederlagsfri fysioterapi, et merforbrug på forskellige typer af privat fysioterapi på 2,5 mio. kr. og et merforbrug på 2,8 mio. kr. på de kommunale genoptræningsenheder.</p> <p>Merforbruget på vederlagsfri fysioterapi er udtryk for den stigende aktivitet, der har været i en årrække på området. Området er vanskeligt styrbart, da henvisningsretten ligger hos lægerne og dermed udenfor Sundheds- og Omsorgsforvaltningen</p> <p>Merforbruget på de kommunale genoptræningsenheder skyldes stigende aktivitet. Der er samtidig vedtaget en akutpakke, der forventes at medføre et øget antal sygehusbehandlinger og dermed et øget behov for kommunale genoptræningsplaner.</p> <p>Merforbruget på forskellige typer af privat fysioterapi skyldes den stigende aktivitet på genoptræningsområdet, hvor de kommunale genoptræningscentre ikke har tilstrækkelig kapacitet til at overholde ventetidsgarantien og det derfor er nødvendigt at indkøbe genoptræningsydelse hos private fysioterapeuter.</p> <p>Der er i Budget 2024 i øvrigt vedtaget et budgetønske for at håndtere den forøgede aktivitet på genoptræningsområdet.</p>			
Voksentandpleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	41.185	41.185	0
På hovedproduktet forventes budgetoverholdelse.			
3415 - Ældre	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	4.289.661	4.304.701	-15.040
<p>Prognose inkl. udgifter til ukrainske flygtninge: merforbrug 15,0 mio. kr.</p> <p>Udgifter til ukrainske flygtninge: 1,1 mio. kr.</p> <p>Resultat ekskl. udgifter til ukrainske flygtninge: merforbrug 13,9 mio. kr.</p>			
Aktivitetstilbud	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	110.114	109.036	1.078
Der forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes færre udgifter til aktiviteter. Flere af aktivitetscentrene oplever, at antallet af borgere i tilbuddene, endnu ikke er kommet op på niveauet før COVID-19 nedlukningerne.			

Hjemmepleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	792.688	799.745	-7.057
<p>Der forventes et merforbrug på 7,1 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes forhold som højt sygefravær, øget anvendelsen af eksterne vikarer og en tendens til flere men korte besøg hos borgerne, hvilket øger udgiften til at levere en given mængde hjemmepleje.</p>			
Hjælpe midler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	177.146	192.203	15.057
<p>Hovedproduktet hjælpemidler udviser et samlet forventet merforbrug på 15,1 mio. kr.</p> <p>Merforbruget er sammensat af et merforbrug et merforbrug på handicapkørsel på 14,6 mio. kr. og et merforbrug på hjælpemiddelcenteret på 0,5 mio. kr.</p> <p>Merforbruget vedrørende handicapkørsel skyldes både aktivitetsstigning og markante prisstigninger på kørsel i 2022.</p> <p>Aktivitetsstigningen skyldes, at målgruppen, der tidligere kun omfattede svært bevægelseshæmmede, nu er udvidet til også at omfatte blinde og svagtseende. Området er blevet tilført DUT-midler (Det Udvidede Totalbalanceprincip), men de tilførte midler dækker ikke de faktiske udgifter. I budget 2023 blev der derfor afsat midler fra 2023 og frem på 3,8 mio. kr. årligt til at dække merudgiften til handicapkørsel (need to sag vedrørende skæv DUT). Forvaltningen følger udviklingen i udgifterne bl.a. med henblik på evt. at fremsætte yderligere need to sager.</p> <p>Prisstigningerne skyldes både udviklingen i brændstofpriserne, men også udløb af tidligere indgåede kontrakter med vognmænd i foråret 2022, som var billigere end de nye kontrakter, der blev indgået i 2022.</p>			
Internt arbejdsmiljø	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	18.386	17.205	1.181
<p>På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.</p> <p>Det forventede mindreforbrug skyldes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedr. ansatte i fleksjob og et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende løntilskud til borgere på kontanthjælp.</p>			
Køb og salg af pladser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	170.423	140.495	29.928
<p>Der forventes et mindreforbrug på 29,9 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af et merforbrug på køb af pladser (pleje- og ældreboliger) - både friplejeboliger og pladser i andre kommuner - på 2,3 mio. kr. samt merindtægter på salg af pladser (pleje- og ældreboliger) til andre kommuner på 32,2 mio. kr.</p> <p>Merforbruget på køb af pladser skyldes en svag stigning i antallet af købte pladser i forhold til det tidligere forventede niveau.</p> <p>Merindtægten på salg af pladser skyldes primært, at der fra midten af 2022 var en betydelig stigning i salg af pladser og at det forhøjede niveau for salg af pladser er fortsat i 2023.</p>			
Madservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	40.490	41.487	-997

Madservice udviser et forventet merforbrug på 1,0 mio. kr.			
Merforbruget vedrører de private leverandører og skyldes en stigning i antallet af borgere, der har valgt en privat leverandør af mad.			
Midlertidige døgnophold	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	183.852	190.869	-7.017
Der forventes et merforbrug på 7,0 mio. kr.			
Merforbruget skyldes bl.a. stort sygefravær på området og tilhørende vikarudgifter. Vikarbureauerne i indkøbsaftalen har ikke altid kunne levere det nødvendige antal vikarer, hvorved der har været behov for at supplere med andre og dyrere vikarbureauer.			
Myndighed	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	158.219	151.869	6.350
Der forventes et mindreforbrug på 6,4 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes primært vakante stillinger grundet rekrutterings- og fastholdelsesudfordringer i Områdeforvaltningen.			
Omsorgssystemer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	58.874	57.939	935
Der forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. som følge af mindreudgifter til anskaffelse af devices.			
Plejebolig	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.927.403	1.939.707	12.304
Prognose inkl. udgifter til ukrainske flygtninge: merforbrug 12,3 mio. kr. Udgifter til ukrainske flygtninge: 1,1 mio. kr. Resultat ekskl. udgifter til ukrainske flygtninge: merforbrug 11,2 mio. kr.			
Merforbruget skyldes stigende udgifter til vikarer som følge af øget sygefravær og øgede rengøringsudgifter som følge af øget fokus på rengøringsstandarder efter COVID-19.			
Sygepleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	260.289	277.384	17.095
Der forventes et merforbrug på 17,1 mio. kr.			
Merforbruget skyldes en stigning i mængden af visiteret tid til sygepleje på 5% i 1.-3. kvartal af 2023 sammenlignet med samme periode i 2022.			
Derudover har der været højt sygefravær i de første tre kvartaler af 2023, men der er stort fokus på at få nedbragt sygefraværet, ligesom der er fokus på at få nedbragt anvendelsen af vikarer i resten af 2023.			
Endelig ses der meget store prisstigninger på sygeplejeartikler, hvorfor udgifterne hertil også bidrager til det forventede merforbrug, selvom sygeplejen arbejder på at holde udgifterne nede ved udskiftning i sortimentet til billigere produkter.			
Uddannelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	318.639	316.539	2.100

<p>På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget forventes under forudsætning af, at der afleveres 8,3 mio. kr. på uddannelsesområdet til kommunekassen i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.</p> <p>Mindreforbruget på 8,3 mio. kr., der afleveres til kommunekassen, skyldes, at der i tidligere år er optaget færre SOSU-assistent-elever end der har været uddannelsespladser til. Desuden har frafaldet på uddannelserne været højere end forudsat i budgettet.</p> <p>For at mindske frafaldet og styrke rekrutteringen både til elevansættelse og til efterfølgende ansættelse i Københavns Kommune er der fra og med 2. halvdel af 2022 gennemført en række initiativer. Blandt disse tiltag er forøget anvendelse af voksnelevløn og styrket indsats for elever med dansk som andetsprog. Disse tiltag har haft en positiv effekt i 2023 i form af flere optagne og lavere frafald.</p> <p>Mindreforbruget på 2,1 mio. kr. skyldes forsinkelser på etablering af simulationsakademiet og på et projekt til styrkelse af ledernes introduktion af nye medarbejdere.</p>			
Ældreområdet: Projekter og indsatser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	73.139	70.223	2.916
<p>Der forventes et mindreforbrug på 2,9 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af en række mindreforbrug af begrænset størrelse på forskellige projekter og indsatser.</p>			
3425 - Administration	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	169.933	169.674	260
<p>Der forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.</p>			
Administrative fællesudgifter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	151.792	151.533	260
<p>Der forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af vakancer.</p>			
Faglig udvikling	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	18.141	18.141	-0
<p>Der forventes budgetoverholdelse.</p>			
Anlægsudgifter			
3435 - Anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	35.700	35.700	-0

Der forventes budgetoverholdelse.			
Budgetoverholdelsen er under forudsætning af, at budgettet reperiodiseres mellem 2023 og 2024. Det drejer sig bl.a. om følgende projekter:			
Borgerbooking - selvbetjeningsløsning: Der overføres 0,669 mio. kr. fra budget 2023 til budget 2024, da der ikke forventes udgifter i 2023.			
Moderniseringsplan Ruten VBH: Der overføres 1,249 mio. kr. fra budget 2023 til budget 2024, da indretning af det ny plejehjem Eilersminde pga. af forsinkelse af byggeprojektet først kan påbegyndes i 2024.			
Moderniseringsplan Sociale ældreboliger Sundparken: Der overføres 0,918 mio. kr. fra budget 2024 til budget 2023, da projektet forventes afsluttet i 2023.			
Fremtidens Sølund: Der overføres 1,000 mio. kr. fra budget 2024 til budget 2023, da projektet er søgt fremskyndet pga. SUF's lave anlægsmåltal i 2024.			
Anlægsindtægter			
3435 - Anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	5.854	5.854	-
Der forventes budgetoverholdelse.			
Overførsler mv.			
3465 - Overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	36.966	36.967	-0
Der forventes budgetoverholdelse.			
EGU elever	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	6.327	6.327	-0
Der forventes budgetoverholdelse.			
Budgetoverholdelse forventes under forudsætning af, at der afleveres 8,7 mio. kr. på området for EGU-elever til kommunekassen i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.			
Ældreboliger	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	30.640	30.640	-0
Der forventes budgetoverholdelse.			
3445 - Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	2.067.900	2.067.900	-0
Der forventes budgetoverholdelse.			
3455 - Særligt dyre enkeltsager	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-2.826	-2.826	0
Der forventes budgetoverholdelse.			
Finansposter (HK 7)			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	719	719	-0
Der forventes budgetoverholdelse.			

Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
Der forventes budgetoverholdelse.			
Finansposter (HK 8)			
Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	8.841	8.841	0
Der forventes budgetoverholdelse.			
*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner			