

Forklaringer til det forventede regnskab

Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab pr. 30. juni 2021

Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab for 2021 pr. 30. juni 2021 udviser på servicerammen et samlet forventet merforbrug på 61,0 mio. kr., inkl. indregning af nettomerudgifter til COVID-19 på i alt 114,4 mio. kr. Det forventede resultat ekskl. merudgifter til COVID-19 er et forventet mindreforbrug i 2021 på servicerammen på i alt 53,4 mio. kr.

På anlægsrammen forventes budgetoverholdelse.

På overførsler forventes et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. Frem mod 3. kvartals prognose indarbejdes budgetkorrektioner, der skal sikre budgetoverholdelse på bevillingen.

På finansposter forventes et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Frem mod 3. kvartals prognose indarbejdes budgetkorrektioner, der skal sikre budgetoverholdelse på bevillingen.

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 indberetning 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 til COVID-19 indregnet i det forventede regnskabsresultat. Idet Sundheds- og Omsorgsforvaltningen endnu ikke har modtaget nogen tillægsbevilling til dækning af COVID-19 forbruget, er det hele COVID-19 forbruget, der er angivet, som nettomer-/mindreudgifter.

For hovedprodukter, hvor der er COVID-19 relaterede mer- og mindreudgifter, er der i prognoseforklaringen lavet en opgørelse over resultatet inklusiv og eksklusiv COVID-19 udgifter. De efterfølgende prognoseforklaringer er baseret på resultatet eksklusiv COVID-19 udgifterne.

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

Service

3405 - Sundhed	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	658.076	682.125	-24.049
Resultat inkl. COVID-19: merforbrug 24,0 mio. kr. COVID-19 nettomerudgifter: 38,6 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 14,5 mio. kr.			
Begravelsesgodtgørelse og hospice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	23.330	21.230	2.100

På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes et mindreforbrug på begravelsesgodtgørelse på 2,1 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug på begravelsesgodtgørelse er baseret på forbrugsmønstret i 2020 for udbetalte begravelsesgodtgørelser. 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.

Udgifterne til begravelsesgodtgørelse var i 2020 lavere end i tidligere år, hvilket blandet skyldtes en lavere dødsrate. Tendensen herfor forventes at fortsætte i 2021.

For hospice forventes budgetoverholdelse. Dette er en ændring siden 1. kvartals prognose, hvor der var et forventet mindreforbrug. Det øgede forventede forbrug skyldes, at de faktiske betalinger for 2. kvartal har været højere end prognosticeret, hvorved der også forventes et højere udgiftsniveau for resten af året.

KK arbejdsmiljø	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	28.218	28.443	-225

Resultat inkl. COVID-19: merforbrug 0,2 mio. kr.

COVID-19 nettomerudgifter: 0,7 mio. kr.

Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 0,4 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører BC08 Styrket fokus på arbejdsulykker, som Arbejdsmiljø København forvalter for alle forvaltninger i Københavns Kommune. Mindreforbruget skyldes, at der har været et fald, som følge af COVID-19, i efterspørgslen efter midler, der kan bruges til lokale projekter.

Sundhedsindsatser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	104.025	142.737	-38.712

Resultat inkl. COVID-19: merforbrug 38,7 mio. kr.

COVID-19 nettomerudgifter: 39,0 mio. kr.

Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 0,3 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug på sundhedsindsatser er sammensat af et forventet mindreforbrug på P-dialyse på 0,6 mio. kr. samt et forventet merforbrug på Fælles kommunal sekretariat på 0,3 mio. kr.

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.

Forebyggelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	114.380	111.033	3.347

Resultat inkl. COVID-19: mindreforbrug 3,3 mio. kr.

COVID-19 nettomindreudgifter: 3,3 mio. kr.

Resultat ekskl. COVID-19: budgetoverholdelse

Færdigbehandlede patienter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	24.577	14.302	10.275

Resultat inkl. COVID-19: mindreforbrug 10,3 mio. kr.
 COVID-19 nettomindreudgifter: 5,0 mio. kr.
 Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 5,3 mio. kr.

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.

Årsagen til mindreforbruget er væsentlig lavere aktivitet i sygehusvæsenet pga. COVID-19, Københavns Kommune er generelt set blevet bedre til at hjemtage færdigbehandlede patienter hurtigere end tidligere, samt at statsrefusionsordningen er genindført.

Udskrivningskoordinatorene i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er strejkeramte, hvilket betyder, at forvaltningen ikke kan hjemtage borgere til midlertidige døgnophold. Det har den betydning, at borgere, der ikke kan komme hjem, må vente på hospitalet, og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen skal derfor betale for borgere, der ikke kan hjemtages. Det er ikke muligt at beregne den præcise udgift til dette, hvilket især skyldes, at længden for konflikten fortsat er ukendt. Der er ligeledes også en risiko for, at der opstår en pukkel på hospitalerne, når konflikten afsluttes, hvorved produktionen øges på hospitalerne, og at forvaltningen i den forbindelse ikke kan følge med i forhold til udskrivningerne. Det forventede forbrug på området er forøget med 5 mio. kr. siden 1. kvartals prognose, på grund af forventede ekstraudgifter, som følge af strejken.

Genoptræning efter sygehusindlæggelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	324.971	325.805	-834

Resultat inkl. COVID-19: merforbrug 0,8 kr.
 COVID-19 nettomerudgifter: 7,2 mio. kr.
 Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 6,4 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug på hovedproduktet er sammensat af et forventet mindreforbrug på 5,0 mio. kr. på specialiseret ambulant genoptræning, forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på specialiseret rehabilitering, forventet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på genoptræning til børn, forventet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på privat praktiserende fysioterapi, samt et merforbrug på 0,6 mio. kr. til befordring til Neurorehabilitering - Kbh.

Det forventede mindreforbrug vedr. specialiseret ambulant genoptræning skyldes færre sygehusindlæggelser og mindre aktivitet. Den mindre aktivitet skyldes, at specialiseret ambulant genoptræning foregår på hospitalerne efter behandling/indlæggelse på hospitalerne. Aktiviteten afhænger således af, hvor mange borgere, der behandles på hospitalerne. Det er endnu usikkert, hvorledes sygeplejekonflikten påvirker aktiviteten/udgifterne.

Mindreforbruget på specialiseret rehabilitering er et nettomindreforbrug sammensat af et merforbrug på 2,5 mio. kr. vedr. køb af pladser til børn og et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. vedr. køb af pladser til voksne. Mindreforbruget vedr. køb af pladser til voksne skyldes både færre borgere, som følge af COVID-19, samt at langt de fleste borgere vælger et ophold på Neurorehabilitering - Kbh frem for hos en ekstern institution. Kapaciteten på Neurorehabilitering - Kbh benyttes fuldt ud.

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	38.575	-

Der forventes budgetoverholdelse

3415 - Ældre	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	3.952.869	3.991.200	- 38.330

Resultat inkl. COVID-19: merforbrug 38,3 mio. kr. COVID-19 nettomerudgifter: 74,9 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 36,6 mio. kr.			
Aktivitetstilbud	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	101.679	99.401	2.278
Resultat inkl. COVID-19: mindreforbrug 2,3 mio. kr. COVID-19 nettomindreforbrug: 1,2 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 1,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes færre udgifter til transport.			
Hjemmepleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	758.100	742.997	15.103
Resultat inkl. COVID-19: mindreforbrug 15,1 mio. kr. COVID-19 nettomerforbrug: 12,1 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 27,2 mio. kr. Mindreforbruget på hjemmeplejen skal ses i sammenhæng med det forventede merforbrug på sygeplejeområdet på 13,2 mio. kr. Disse to områder har således et samlet mindreforbrug på 14,0 mio. kr. Hjemmeplejeområdet udviser et mindreforbrug, hvilket der har været på området historisk set. Mindreforbruget på hjemmeplejeområdet er forøget siden 1. kvartals prognose. I forbindelse med Overførselssagen 2020-2021 fik hjemmeplejeområdet tilført 8,8 mio. kr. til ekstra klippekortsklip til brug for de hjemmeboende borgere. Det har desværre vist sig, at det ikke er hele budgettet, der kan anvendes. Det skyldes, at det er svært at rekruttere ekstra medarbejdere til hjemmeplejen, hvorved en stor del af budgettet til de ekstra klip ikke kan anvendes og medfører et mindreforbrug. Hjemmeplejen har i forvejen haft ekstra medarbejdere og udgifter til vikarer til at varetage de ekstra opgaver, der har været, som følge af COVID-19.			
Hjælpe midler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	159.690	160.477	-787
På hovedproduktet forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr. Det forventede merforbrug er sammensat af et merforbrug på 1,3 mio. kr. på Hjælpe middelcentret og et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på Områdekontorerne. Hjælpe middelcentret står over for at skulle udskifte de sidste seks dieslbiler, 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. I de efterfølgende år vil der blive lagt budget til udskiftning af de resterende biler. Mindreforbrugene vedr. Områdekontorerne omfatter specialiserede tekniske hjælpemidler, som følge af lavere aktivitet på området. På handicapkørsel forventes budgetoverholdelse.			
Internt arbejdsmiljø	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	22.385	21.532	853
På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Det forventede mindreforbrug skyldes primært et mindreforbrug vedr. ansatte i fleksjob.			

Køb og salg af pladser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	174.281	161.681	12.600

På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 12,6 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på køb af pleje- og ældreboligpladser i andre kommuner på 5,0 mio. kr. og merindtægter på salg af tilsvarende pladser i Københavns Kommune til andre kommuner på 7,6 mio. kr.

Mindreforbruget på køb og salg af pladser er forøget siden 1. kvartals prognose. Der er to bevægelser, der er årsag til ændringen.

For salg af pladser har der været en stigning i antallet af solgte plejehjemspladser siden 1. kvartals prognose 2021. Dette medfører, at de forventede indtægter for resten af året opjusteres i forhold til 1. kvartals prognose 2021.

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.

Der er sket et fald i antallet af købte plejeboliger fra 1. kvartal 2021 til 2. kvartal 2021. Dette medfører, at det prognosticerede borgergrundlag for resten af året ligeledes nedjusteres. Prognosen for køb af pladser er fortsat behæftet med en vis usikkerhed, idet der fortsat er begrænset økonomidata tilgængeligt på området. Det skyldes, at der fortsat mangler opkrævninger for en del borgere, hvorved det er priserne fra 2020, der anvendes til beregning af prognosen. Denne beregning indbefatter nogle usikkerheder, idet Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ikke har kendskab til de øvrige kommuners mellemkommunale takster for 2021. I takt med, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen modtager flere opkrævninger fra de øvrige kommuner, mindskes prognosens usikkerhed ligeledes.

Madservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	33.313	33.013	300

På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at der i 1. halvår af 2021 har været flere indtægter end budgetteret. Det højere indtægtsniveau startede i 2020 under corona-nedlukningen, hvor flere borgere valgte at købe mad fra Københavns Madservice, sammenlignet med perioden før corona-nedlukningen. Det er forventningen, at indtægtsniveauet i løbet af 2. halvår 2021 falder til niveauet før corona-nedlukningen.

Midlertidige døgnophold	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	158.208	172.313	-14.105

Resultat inkl. COVID-19: merforbrug 14,1 mio. kr.

COVID-19 nettomerforbrug: 14,3 mio. kr.

Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 0,2 mio. kr.

Mindreforbruget på midlertidige døgnophold er sammensat af et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på det eksternt finansierede projekt, Demenspuljen, og et merforbrug på den ordinære drift på 1,0 mio. kr.

Mindreforbruget på det eksternt finansierede projekt Demenspuljen skyldes, at der i 2021 er kommet en indtægt for projektet, men der er ikke et tilsvarende indtægtsbudget. Indtægtsbudgettet vil blive indarbejdet i det forventede korrigerede budget frem mod 3. kvartals prognose, således der er budgetoverholdelse på projektet.

Merforbruget på den ordinære drift skyldes faglige, organisatoriske tilpasninger i forbindelse med strategien for midlertidige døgnophold.

Myndighed	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	120.935	120.289	646
Resultat inkl. COVID-19: mindreforbrug 0,6 mio. kr. COVID-19 nettomerforbrug: 0,7 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 1,3 mio. kr. Det forventede mindreforbrug er sammensat af mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedrørende visitationen og forventede merudgifter til husleje på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget for visitationen skyldes, at flere vakante stillinger ikke kan besættes. Dette er således også en ændring fra 1. kvartals prognose, hvor der forventedes merforbrug på visitationen, samt at den i budgettet allerede indlæste effektivisering fra SU6 ikke kunne opnås i 2021. Effektiviseringen kan efter den nye udvikling realiseres i 2021.			
Omsorgssystemer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	79.701	77.626	2.075
På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af både mer- og mindreforbrug på en række IT-projekter. Derudover er der et forventet mindreforbrug på nogle softwareløsninger, herunder Intunes (mobilsynkronisering). Mindreforbruget skyldes, at der på nogle projekter har været forsinkelser og generelle udskydelser, hvilket genererer et mindreforbrug i 2021.			
Plejebolig	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.734.732	1.790.828	-56.096
Resultat inkl. COVID-19: merforbrug 56,1 mio. kr. COVID-19 nettomerforbrug: 49,1 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: merforbrug 7,0 mio. kr. Det forventede merforbrug på plejehjemsområdet på 7,4 mio. kr. skyldes primært nedenstående to forhold: - 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 nødsaget til at købe eksterne vikarer for at kunne levere den nødvendige pleje over for beboerne.			
Sygepleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	269.779	284.676	-14.898

Resultat inkl. COVID-19: merforbrug 14,9 mio. kr.
COVID-19 nettomerforbrug: 1,7 mio. kr.
Resultat ekskl. COVID-19: merforbrug 13,2 mio. kr.

Merforbruget på sygeplejen skal ses i sammenhæng med det forventede mindreforbrug på hjemmeplejeområdet på 27,2 mio. kr. Disse to områder har således et samlet mindreforbrug på 14,0 mio. kr.

Det forventede merforbrug på sygeplejeområdet er sammensat af et mindreforbrug på akutteamet på 7,5 mio. kr. og et merforbrug for visitationen og udførerenhederne på i alt 20,7 mio. kr.

Mindreforbruget på akutteamet er opstået siden 1. kvartals prognose. Det skyldes blandt andet, at den forventede rekruttering af sygeplejersker ikke er opnået. Som følge deraf har akutteamet også udskudt planlagte indkøb af biler. Efterspørgslen fra borgerne og de praktiserende læger har i 1. halvår 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.

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.

Merforbruget for visitationen og de øvrige udførerenheder kan primært henføres til en stigende aktivitet, idet antallet af visiterede timer sygepleje er øget med 7,2 pct. fra 1. halvår 2020 til 1. halvår 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 plejkrævende. Hertil hører, at antallet af visiterede timer til de ældste aldersgrupper er stigende fra 2020 til 2021.

Sygeplejen er berørt af sygeplejestrejken både for nogle af udførerenhederne samt i visitationen. I indeværende periode har det medført et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., hvilket ligeledes er indarbejdet i det forventede regnskab.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen gennemfører desuden i 2021 en generel analyse af sygeplejen bl.a. for at afdække mulighederne for at reducere udgiftsniveauet.

Uddannelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	267.355	255.155	12.200

Resultat inkl. COVID-19: mindreforbrug 12,2 mio. kr.
 COVID-19 nettomindreudgifter: 1,8 mio. kr.
 Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 10,4 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug på uddannelse er sammensat af et forventet mindreforbrug på HR-området på 2,6 mio. kr., et forventet mindreforbrug på elevområdet på 7,2 mio. kr. samt et forventet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. administrationen af elevområdet.

Mindreforbruget på HR-området skyldes primært, at der forventes igangsat færre aktiviteter vedr. ledelsesunderstøttelse og opfølgning på trivselsundersøgelse i 2021.

Elevområdets mindreforbrug relaterer sig primært til det dimensionerede elevområde (sosu-elever). Prognosen forudsætter fuldt optag inden for de fire optagelsesrunder i 2021, men samtidig er der også indarbejdet frafald i prognosen, der er højere end det budgetterede frafald. Mindreforbruget på elevområdet er reduceret siden 1. kvartals prognose, idet der er oprettet omsorgsfaglige oplæringsstillinger. Forbruget til de omsorgsfaglige oplæringsstillinger afholdes inden for det ordinære budget til det dimensionerede elevområde, uden at området tilføres ekstra budget. Tiltaget med de omsorgsfaglige oplæringsstillinger medfører, at det forventede forbrug på uddannelsesområdet forøges. Prognosen for elevområdet tager højde for både rekrutterings- og fastholdelsesindsatser.

Frem mod 3. kvartals prognose vil forvaltningen have fokus på at have flere rekrutteringsstrategier samt øge initiativerne for at mindske frafaldet på det dimensionerede elevområde. Disse initiativer skal ligeledes være med til at sikre, at der fremadrettet bliver et lavere frafald på uddannelserne.

Derudover vil der frem mod 3. kvartals prognose blive indarbejdet en budgetkorrektion, hvor mindreforbruget på det dimensionerede elevområdet afleveres til kassen.

Mindreforbruget på administrationen af elevområdet vedrører en lederstilling, der har været ubesat fra maj 2021 og vil være det resten af året.

Ældreområdet: Projekter og indsatser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	72.713	71.213	1.500

På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af mindreforbrug på ensomhedsprojektet på 0,5 mio. kr. og det eksterne projekt Tryghed i eget hjem på 1,0 mio. kr.

Mindreforbruget vedr. ensomhedsprojektet skyldes, at der var været lavere aktivitet, samt at en del af projektets aktiviteter fortsat er sat på hold.

Mindreforbruget vedr. Tryghed i eget hjem skyldes, at Sundhedsstyrelsen har godkendt, at midlerne for 2021 kan blive anvendt til og med april 2022 (dermed over 16 måneder i stedet for 12 måneder). Mindreforbruget vil blive søgt overført i forbindelse med overførselssagen 2021-2022.

I prognosen indgår ligeledes det forventede forbrug for det nye eksterne projekt "Flere hænder og højere faglighed i ældreplejen", både de forventede indtægter og udgifter. Budgettet til projektet indgår endnu ikke i det forventede korrigerede budget, men efter indarbejdelsen vil afvigelsen forblive uændret, idet både nettobudgettet og -forbruget er 0.

3425 - Administration	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	180.749	179.322	1.426

Resultat inkl. COVID-19: mindreforbrug 1,4 mio. kr.
 COVID-19 nettomerforbrug: 0,9 mio. kr.
 Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 2,3 mio. kr.

Administrative fællesudgifter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	158.262	157.459	803
Resultat inkl. COVID-19: mindreforbrug 0,8 mio. kr. COVID-19 nettomerforbrug: 0,9 mio. kr. Resultat ekskl. COVID-19: mindreforbrug 1,7 mio. kr. På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 1,7 mio. kr., hvilket kan henføres til, at nogle fagcentre har indført et blødt ansættelsesstop.			
Faglig udvikling	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	22.487	21.863	624
På hovedproduktet forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget relaterer sig til et mindreforbrug på administrative lønbudgetter.			
Omsorgssystemer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
Hovedproduktet er fejloprettet			
Anlægsudgifter			
3435 - Anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	66.900	66.900	-0
Der forventes budgetoverholdelse. Budgetoverholdelsen er under forudsætning af, at der reperiodiseres mellem 2021 og 2022. Det drejer sig om bl.a. om følgende projekter: - Etablering af modtagerkøkken Slottet, hvor der overføres 2,5 mio. kr. fra budget 2021 fra budget 2022, da der afventes byggetilladelse. - Lægeklinik Sundholm, hvor der overføres 2,1 mio. kr. fra budget 2021 til 2022, som følge af at den afsluttende indretning af faciliteterne afventer indgåelse af lejemål med praktiserende læger. - Sociale ældreboliger Sundparken, hvor der overføres 1,0 mio. kr. fra budget 2021 til 2022, som følge af forsinkelse af indretningen af bofællesskabet. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen sikrer selv, at måltallet bliver tilpasset.			
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	1.954.651	1.951.739	2.912
På området forventes et mindreforbrug på 2,9 mio. kr.			
Ministeriet har oplyst, at Københavns Kommune vil få acontoopkrævninger for kommunal medfinansiering i 2021, som vedrører somatik og sygesikring.			
Eventuelle budgetmæssige ændringer vil først blive foretaget i forbindelse med 3. kvartals prognose.			
3455 - Særligt dyre enkeltsager	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-1.003	-1.003	-
Der forventes budgetoverholdelse			
Finansposter (HK 7)			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	1.138	610	529
På renter forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.			
Sundheds- og Omsorgsforvaltningens indekserede lån baseres på en fast rente, men beregnes på baggrund af en hovedstol, som reguleres i takt med prisudviklingen. Lånenes oprindelige rentetabeller og dermed budgettet er derfor højere end den reelle opkrævning i 2021, idet inflationen i dag er lavere end på tidspunktet for lånoptagelse.			
Det forventede mindreforbrug afleveres til kassen i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.			
Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
Der forventes budgetoverholdelse			
Finansposter (HK 8)			
Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	54.316	51.788	2.528

På langfristede balanceposter forventes et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Det forventede mindreforbrug er under forudsætning af, at reperiodiseringen af finansposterne bliver godkendt i forbindelse med 2. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Mindreforbruget skyldes en øget indtægt på beboerinskudslån dels som følge af en ændret konteringspraksis, og dels som følge af flere tilbagebetalinger af tidligere beboerinskudslån. Herudover skyldes mindreforbruget lavere afdrag på indekserede lån, idet inflationen i dag er lavere end på tidspunktet for lånoptagelse.

Det forventede mindreforbrug afleveres til kassen i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer.

***Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner**