



Bilag 2 - forventet regnskab pr. 31- marts 2017

Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab pr. 31. marts 2017

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer et samlet mindreforbrug efter forventede korrektioner på servicemåltalsrammen på i alt 27,6 mio. kr.

På anlægsrammen forventes en mindreindtægt på 0,1 mio. kr.

På overførsler forventes et mindreforbrug på 88,5 mio. kr.

På finansposter forventes budgetoverholdelse.

Busdgetudgangspunktet for det forventede regnskab er tillægsbevillinger til og med BR møde den 30. marts 2017 samt forventede korrektioner, som er eller forventes vedtaget af Borgerrepræsentationen.

* Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner (1000 kr.)

Service

1201 - Sundhed	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse i fht. Korrigeret budget
Prognose	579.096	571.657	576.745	- 5.088

På bevillingen forventes et merforbrug på 5,1 mio. kr.

Begravelsesgodtgørelse og hospice	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	16.742	21.561	21.561	-

På området forventes budgetoverholdelse.

Eksternt arbejdsmiljø	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	21.683	23.144	23.144	-

På området forventes budgetoverholdelse.

Folkesundhed og sundhedsprojekter	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	85.297	60.595	57.919	2.676
<p>På området forventes et mindreforbrug på 2,7 mio. kr.</p> <p>Det forventede mindreforbrug vedrører området telemedicin og området skal ses i forbindelse med det afsatte budget på anlægssiden, hvor der har været forsinkelser i opstart af projektet. Denne forsinkelse har afsmittende effekt på driftsudgifterne.</p>				
Forebyggelsescentre	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	148.997	123.766	123.766	-
<p>På området forventes budgetoverholdelse.</p>				
Færdigbehandlede patienter	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	22.147	22.086	20.670	1.416
<p>På området forventes et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.</p> <p>Prognosen er baseret på , at der i 2017 forventes 6.200 færdigbehandlingsdage fordelt på 3.200 færdigbehandlingsdage hos de 0-64 årige og 3.000 dage hos de 65+ årige, hvilket svarer nogenlunde til niveauet i 2016.</p> <p>Med virkning fra årsskiftet 2017 er der indført ændringer i den regionale betaling, idet der udover den eksisterende regionale betaling skal betales et bidrag til staten, som dog vil blive tilbageført til kommunerne i forhold til antal færdigbehandlingsdage. De samlede økonomiske konsekvenser for Københavns Kommune vil afhænge af, om københavnerne har færre færdigbehandlingsdage i forhold til borgene i de øvrige kommuner i regionen.</p> <p>Som følge af den igangværende implementering af sundhedsplatformen, er der en vis usikkerhed i beregningen af tilbagebetalingen, idet data er baseret på årets første tre måneder, hvor der månederne imellem er store udsving i aktiviteten.</p>				
Genoptræning efter sygehusindlæggelse	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	249.253	289.197	298.377	9.180

På området forventes et merforbrug på 9,2 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et merforbrug på specialiseret ambulat genoptræning på 2,2 mio.kr. og et merforbrug på specialiseret rehabilitering på 7 mio. kr.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har i vedtaget budget 2017 fået tildelt 20 mio. kr. til dækning af udgifter vedrørende den ny bekendtgørelse og vejledning, som trådte i kraft på genoptræningsområdet den 1. januar 2015 vedrørende specialiseret rehabilitering.

Det forventede merforbrug på kan blandt andet henføres til, at der er tale om forløb, som er meget lange og der er en del forløb, som er i startet i 2016 og som fortsætter ind i 2017 og kombineret med en stigning i betaling pr. forløb for borgere på døgnophold, medfører det en stigning i de samlede udgifter.

Det forventede merforbrug vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.

Medfinansiering af sundhedsvæsenet	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	5.044	-	-	-

Voksentandpleje	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	29.933	31.308	31.308	-

1202 - Ældre	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	3.492.426	3.485.153	3.452.424	32.729

På bevillingen forventes et mindreforbrug på 32,7 mio. kr.

Aktivitetstilbud	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	83.594	79.984	79.984	-

På området forventes budgetoverholdelse.

Hjemmepleje og sygepleje	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	941.687	935.151	934.263	888

På området forventet et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på hjemmeplejeområdet på ialt 1,5 mio. kr. og et forventet merforbrug på sygeplejeområdet på ialt 0,6 mio. kr.

Budgetoverholdelsen er efter, at der er omplaceret budget fra området til IT-drift og EOJ, ialt 7 mio. kr.

Med virkning fra primo maj 2017 starter Sundheds- og Omsorgsforvaltningen implementeringen af det nye aktivitetssystem Cura og i den forbindelse er der i en periode indført frozen zone på aktivitetsdata, hvilket vil kunne medføre noget usikkerhed omkring det økonomiske grundlag.

Hjælpe midler	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	155.179	155.179	155.179	-

På området forventes budgetoverholdelse.

IT-drift og EOJ	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	46.028	57.855	57.855	-

På området forventes budgetoverholdelse.

Budgetoverholdelsen er efter, at der budgetmæssigt er flyttet et forventet mindreforbrug på hjemmepleje- og sygeplejeområdet på 7,0 mio. kr. til dækning af forventede merudgifter i forbindelse med implementering af et nyt omsorgssystem, Cura.

Internt arbejdsmiljø	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	12.825	13.798	13.798	-

På området forventes budgetoverholdelse.

Køb og salg af pladser	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	188.054	191.835	196.273	4.438

På området forventes et merforbrug på 4,4 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et forventet merforbrug på køb af pladser på i alt 1,9 mio. kr. samt en forventet mindreindtægt fra salg af pladser på i alt 2,5 mio. kr.

For området køb af pladser er forventningen et lille fald i køb af plejeboliger. På området salg af plejeboliger forventes antallet af solgte pladser at falde fra 251 til 246, ialt 5 pladser, hvilket giver det forventede mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.

Madservice	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	29.911	30.369	32.518	- 2.149
<p>På området forventes et merforbrug på 2,1 mio. kr.</p> <p>Merforbruget kan henføres til færre indtægter som følge af et fald i antallet af modtagere af madservice. Københavns Madservice er i gang med en tilpasning af personaleforbruget, men der er fortsat opsagte medarbejdere, som belaster lønbudgettet.</p> <p>Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.</p>				
Myndighed	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	136.924	131.792	131.801	-9
<p>På området forventes budgetoverholdelse.</p>				
Plejehjem	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.716.683	1.721.247	1.694.684	26.563
<p>På området forventes et mindreforbrug på 26,6 mio. kr.</p> <p>Området er Sundheds- og Omsorgsforvaltningens største driftsområde. Mindreforbruget kan primært henføres til centrale midler, som er afsat til dækning af blandt andet særlige plejekrævende beboere samt uforudsete udgifter.</p> <p>Der er på nuværende tidspunkt en betydelig usikkerhed forbundet med prognosen, men foreløbig er forbruget af de centralt afsatte midler begrænset.</p>				
Uddannelse	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	152.276	109.037	106.187	2.850
<p>På området forventes et mindreforbrug på 2,9 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget kan primært henføres til et forventet mindreoptag af sosu-elever samt ernæringsassistentelever og kontorelever.</p>				
Ældreområdet: Projekter og indsatser	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	29.265	58.906	49.882	9.024
<p>På området forventes et mindreforbrug på 9,0 mio. kr.</p> <p>Det forventede mindreforbrug kan primært henføres til projekt Klippekort på plejecentre, hvor der via finansloven 2017 vil komme indtægter fra staten til Sundheds- og Omsorgsforvaltningen. På klippekort på plejecentre forventes et mindreforbrug på 5 mio. kr. vedrørende opsparede klip, som følge af tidsforskydning i modtagelse af indtægter fra staten. Herudover er der en række mindre mindreforbrug på en række øvrige projekter.</p>				

1203 - Pleje, service og boliger for ældre,	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	0	0	0	0
Bevillingen er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
Prioriterede projekter	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-	-
Hovedaktiviteten er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
1204 - PSB -demografireguleret	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	0	0	0	0
Bevillingen er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
Aktivitetstilbud	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-	-
Hovedaktiviteten er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
Hjælpemidler	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-	-
Hovedaktiviteten er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
Myndighed	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-	-
Hovedaktiviteten er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
Træningscentre	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-	-
Hovedaktiviteten er nedlagt med virkning fra den 1. januar 2017.				
1221 - Administration	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	168.285	154.445	154.445	0
På bevillingen forventes budgetoverholdelse.				

Anlægsudgifter				
3230 - Pleje, service og boliger for ældre	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	115.767	128.141	128.151	- 10
På området forventes budgetoverholdelse.				
Anlægsindtægter				
3230 - Pleje, service og boliger for ældre	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	- 36.746	- 36.670	- 76
På området forventes en mindreindtægt på 0,1 mio. kr.				
Den forventede mindreindtægt giver ikke anledning til bemærkninger.				
Overførsler mv.				
7203 - Ældreboliger	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	38.334	40.521	40.521	-
På området forventes budgetoverholdelse.				
7240 - Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	1.934.832	2.040.841	1.952.334	88.507
På området forventes et mindreforbrug på 88,5 mio. kr.				
En del af det forventede mindreforbrug kan henføres til to justeringer, som er sket i 2017, nemlig at kommunerne ikke længere skal betale for sygehusoverflytninger indenfor regionen, samt at kommunerne ikke længere skal betale for genoptræning under indlæggelse. På landsplan forventes en nedjustering på ialt 600 mio. kr., hvilket forventes reguleret i forbindelse med KL's midtvejsregulering af bloktilskuddet.				
Herudover kan det nævnes, at hospitalerne fortsat har udfordringer med indberetning til Landspatientregisteret efter overgangen til Sundhedsplatformen. I forhold til regionstallene på eSundhed ligger region Hovedstadens aktivitet lavere end tilsvarende periode sidste år, hvilket medvirker til en forventning om et lavere forbrug.				
Der vil i forbindelse med kommende prognoser blive søgt om overførsel af eventuelt uforbrugte midler til kassen.				
7241 - Særligt dyre enkeltsager	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	- 576	- 576	- 576	-

På området forventes budgetoverholdelse.

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	1.617	1.617	1.617	-

På området forventes budgetoverholdelse.

Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	211.600	29.885	29.885	-

På området forventes budgetoverholdelse.

Øvrige balanceposter	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-	-

Ingen bemærkninger.

***Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner**