

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2024 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024 netto 1.000 kr.	Regnskab 2024 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Service	5.426.261	-27.798	5.398.463	5.375.823	22.640
Administration	170.361	8.312	178.673	171.000	7.673
Sundhed	782.215	-11.238	770.977	739.448	31.529
Ældre	4.473.685	-24.872	4.448.813	4.465.375	-16.562
Anlæg	70.783	-35.582	35.201	30.523	4.678
Anlæg	70.783	-35.582	35.201	30.523	4.678
Overførsler mv.	2.180.046	-19.082	2.160.964	2.146.661	14.303
Aktivitetsbestemt medfinansiering	2.138.208	0	2.138.208	2.137.953	255
Overførsler	44.751	-7.470	37.281	23.233	14.048
Særligt dyre enkeltsager	-2.913	-11.612	-14.525	-14.525	0
Finansposter	96.458	-71.499	24.959	-55.709	80.668
Renter m.v.	655	0	655	565	90
Skatter, tilskud og udligning	-43.950	-67.962	-111.912	-111.552	-360
Langfristede balanceposter	139.753	-3.537	136.216	52.555	83.661
Øvrige balanceposter	0	0	0	2.723	-2.723
I alt	7.773.548	-153.961	7.619.587	7.497.298	122.289

Service

Administration

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse Netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Administrative fællesudgifter	161.061	-1.080	156.109	-2.601	6.473
Faglig udvikling	18.692	0	17.492	0	1.200
I alt	179.753	-1.080	173.601	-2.601	7.673

I alt

7.673

Regnskabsresultatet for bevillingen Administration udviser et samlet mindreforbrug på 7,7 mio. kr., som er sammensat af følgende bevægelser.

Administrative fællesudgifter

6.473

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 6,5 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på ca. 4,5 mio. kr., som skyldes vakante stillinger som følge af administrative besparelser og mindreforbrug på ca. 2,0 mio. kr. på ejendomsudgifter i Centralforvaltningen.

Faglig udvikling

1.200

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes vakante stillinger som følge af administrative besparelser.

Sundhed

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Begravelse & Hospice	21.631	0	22.652	-10	-1.011
Forebyggelse	157.600	-3.714	154.930	-3.723	2.679
Færdigbehandlede patienter	22.332	-8.833	4.452	-5.158	14.206
Genoptræning	359.505	-2.310	358.081	-3.322	2.436
KK Arbejds miljø	31.996	-42	31.592	-61	423
Sundhedsindsatser	164.190	-13.887	154.724	-16.374	11.955
Voksentandpleje	48.326	-5.819	46.692	-5.025	841
I alt	805.580	-34.605	773.123	-33.673	31.529

I alt

31.529

Regnskabsresultatet for bevillingen Sundhed udviser et samlet nettomindreforbrug på 31,5 mio. kr., som er sammensat af følgende bevægelser.

Begravelse & Hospice

-1.011

Hovedproduktet udviser et nettomerforbrug på 1,0 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et mindreforbrug på begravelsesgodtgørelse på 1,8 mio. kr. og et merforbrug på hospice på 2,8 mio. kr.

Der er afleveret 4,0 mio. kr. til kommunekassen vedrørende mindreforbrug på begravelseshjælp i 2024.

Mindreforbruget vedrørende begravelsesgodtgørelse skyldes et fald i antallet af borgere, der har fået udbetalt begravelsesgodtgørelse.

Merforbruget for hospice skyldes, at der har været en stigning i antallet af borgere, som har benyttet tilbuddet.

Forebyggelse

2.679

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 2,7 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes vakante stillinger på de bydækkende sundhedsenheder. De vakante stillinger skyldes i nogle tilfælde udfordringer med at rekruttere særlige kompetencer, tilbageholdenhed med rekruttering af nye medarbejdere som følge af planlagte organisatoriske ændringer, og at borgernes efterspørgsel efter tilbuddene ikke har været så stor som forventet.

Færdigbehandlede patienter

14.206

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 14,2 mio. kr.

Der er afleveret 6,0 mio. kr. i mindreforbrug til kommunekassen på området i 2024.

Hovedproduktet dækker over den takst, som kommunen skal betale til regionerne, når en af hospitalets færdigbehandlet borgere ikke kan hjemtages fra hospitalet til videre forløb i regi af kommunen.

Mindreforbruget skyldes, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i høj grad gennemfører en hurtig hjemtagning af færdigbehandlede patienter, hvilket bl.a. er muligt via en fokuseret indsats på området for midlertidige døgnophold, hvor der er et merforbrug på 12,3 mio. kr. i regnskabet.

Genoptræning

2.436

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 2,4 mio. kr.

Mindreforbruget består af et mindreforbrug på de kommunale genoptræningscentre på 2,4 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at der i 2024 og frem er tilført midler til opnormering af tilbuddene som led i kvalitetspakkerne på sundhedsområdet. Midlerne blev tilført midt på året og det har ikke været muligt at få ansat personale tidligt nok til at få anvendt alle midlerne i 2024.

KK Arbejdsmiljø

423

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes en lidt lavere aktivitet end budgetteret i Arbejdsmiljø København.

Sundhedsindsatser

11.955

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 12,0 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 6,1 mio. kr. vedrørende DUT-midler til 10-årsplan for psykiatri/mental sundhed (lettilgængelige tilbud), mindreforbrug på løn på 2,9 mio. kr., merindtægter på et eksternt finansieret projekt på 1,6 mio. kr. og en række øvrige mindreforbrug på i alt 1,4 mio. kr.

Mindreforbruget ved DUT-midler til 10-årsplan for psykiatri/mental sundhed skyldes, at fuld implementering af indsatsen har afventet politiske beslutninger om den konkrete forankring, og det har derfor ikke været muligt at bruge alle midler.

Mindreforbruget på løn skyldes vakante stillinger som følge af administrative besparelser.

Merindtægten på det eksternt finansierede projekt Stoplinjen skyldes, at der i 2024 er modtaget et eksternt tilskud til projektet, hvor en del af udgifterne først afholdes i 2025.

Voksentandpleje

841

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes lavere lønudgifter end forventet.

Ældre

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Aktivitetstilbud	135.969	-15.078	128.086	-8.419	1.224
Hjemmepleje	833.228	-4.064	834.113	-4.704	-245
Hjælpe midler	199.437	0	197.872	509	1.056
Køb og salg af pladser	345.772	-253.094	331.416	-255.792	17.054
Madservice	67.719	-29.787	65.058	-24.575	-2.551
Midlertidige døgnophold	202.311	-9.147	213.163	-7.663	-12.336
Myndighed	155.859	0	151.431	-10	4.438
Omsorgssystemer	86.641	-731	84.440	-512	1.983
Plejebolig	2.211.467	-222.687	2.246.307	-223.396	-34.131
SUF Arbejdsmiljø	18.998	0	15.926	0	3.072
Sygepleje	288.173	0	292.384	-67	-4.145
Uddannelse	383.969	-27.881	377.951	-29.563	7.699
Ældreprojekter	82.387	-646	83.171	-1.752	320
I alt	5.011.930	-563.115	5.021.318	-555.944	-16.562

I alt

-16.562

Regnskabsresultatet for bevillingen Ældre udviser et samlet nettomerforbrug på 16,6 mio. kr., som er sammensat af følgende bevægelser.

Aktivitetstilbud

1.224

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. for aktivitetstilbuddene og et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. for §79 klubberne.

Aktivitetstilbuddenes mindreforbrug skyldes mindre transport til og fra aktivitetstilbuddene, som følge af lavere aktivitet end forventet.

§79 klubbernes mindreforbrug skyldes tilbagebetalinger fra klubber og foreninger af uforbrugte midler fra tidligere år.

Hjemmepleje

-245

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr.

Der er afleveret et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. til kassen på området i 2024.

Der er i 2024 opnået omtrent balance i økonomien på hjemmeplejeområdet, hvilken er en betydelig forbedring i forhold til 2023, hvor der var et merforbrug på 17,5 mio. kr. Forbedringen i hjemmeplejens økonomi skyldes forhold som lavere vikarudgifter og lavere afregning til private leverandører.

Der er i 2024 påbegyndt implementering af et permanent rammeløft på 10 mio. kr. i hjemmeplejen. Rammeløftet skal finansiere en stigning i tidsudmålingen af hjemmepleje til borgerne. Den øgede tidsudmåling trådte i kraft medio november 2024 og der er i 2024 således tilført 1,2 mio. kr., mens der i 2025 og frem er tilført 10 mio. kr. til hjemmeplejen.

Hjælpe midler

1.056

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

Nettomindreforbruget er sammensat af et merforbrug på 6,0 mio. kr. på en central pulje på hjælpemiddelområdet, et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. vedrørende handicapkørsel, et mindreforbrug på Hjælpe middelcenteret på 1,7 mio. kr. og et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. for Område Nord og Syd

Merforbruget på central pulje på hjælpemiddelområdet skyldes omplaceringer af budgetmidler til andre dele af ældrebevillingen.

Mindreforbruget på handicapkørsel skyldes, at det nu er blevet fastslået, at der kan afløftes positiv moms på udgifterne. Det bemærkes, at aktiviteten i ordningen forventes at stige i de kommende år, og mindreforbruget forventes derfor gradvist at blive reduceret.

Mindreforbruget i Hjælpe middelcenteret skyldes en forsinkelse i leveringen af tekniske hjælpemidler bestilt i efteråret 2024.

Mindreforbrugene for Område Nord og Syd skyldes mindreforbrug på plejevederlag, som følge af lavere aktivitet i ordningen.

Køb og salg af pladser

17.054

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 17,1 mio. kr.

Der er afleveret en merindtægt på salg af pladser på 48,2 mio. kr. til kommunekassen i 2024.

Der er afleveret et mindreforbrug på køb af pladser på 16,8 mio. kr. til kommunekassen i 2024.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på køb af pleje- og ældreboliger i andre kommuner på 17,0 mio. kr. og merindtægter på salg af pleje- og ældreboliger i Københavns Kommune til andre kommuner på 0,1 mio. kr.

Budgettet til køb af pladser er omfattet af en særlig budgetlægningsmodel, hvor budgettet hvert år tilpasses på baggrund af de faktiske udgifter i det foregående regnskabsår. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen kan ikke disponere over mindreforbrug på dette område, desuden bliver Sundheds- og Omsorgsforvaltningens overførselsadgang af mer- og mindreforbrug opgjort eksklusive resultatet på køb af pladser.

Mindreforbruget på køb af pladser kan både henføres til køb af plejeboliger og ældreboliger, hvor der i slutningen af 2024 har været modtaget færre opkrævninger end normalt set i relation til udgifterne i den foregående del af året.

Madservice

-2.551

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 2,6 mio. kr.

Merforbruget på vedrører de private leverandører og skyldes, at der er sket en stigning i antallet af borgere, som har valgt en privat leverandør af mad.

Midlertidige døgnophold

-12.336

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 12,3 mio. kr.

Merforbruget skyldes forhold som højt sygefravær, stor brug af vikarer og stor personaleomsætning. Den store personaleomsætning medfører ekstraudgifter til oplæring af nye medarbejdere. Det har i stort omfang været nødvendigt at benytte eksterne vikarer, som ofte er dyrere end interne vikarer.

Området skal ses i relation til hovedproduktet Færdigbehandlede patienter, hvor der er et stort mindreforbrug som følge af, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen gennemfører en hurtig hjemtagning af færdigbehandlede borgere fra sygehusene. Dette øger behovet for indsatser på området for midlertidige døgnophold.

Forvaltningen har siden 2023 arbejdet efter en handleplan på området, og har iværksat en række tiltag for at bringe større balance i økonomien på området. Som følge af tiltagene er det i 2024 lykket at reducere merforbruget med det tilstræbte måltal.

Myndighed

4.438

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 4,4 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært vakante stillinger i områdeforvaltningen.

Omsorgssystemer

1.983

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes forsinkelser i projekterne relateret til udvikling og forenkling af Fælles Sprog III.

Plejebolig

-34.131

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 34,1 mio. kr.

Nettomerforbruget er sammensat af et mindreforbrug på plejehjemmenes drift på 10,7 mio. kr., et mindreforbrug på Teknisk Service på 6,1 mio. kr. og et merforbrug på centrale puljer på 50,9 mio. kr.

Plejehjemmene har også i 2024 oplevet et ekstraordinært pres på økonomien som følge af mange ressourcekrævende borgere med komplekse problemstillinger og stor personaleomsætning flere steder. Som følge af dette er der blevet tilført plejehjemmene budgetmidler udover den almindelige budgettildeling. Budgetmidlerne er tilført dels fra puljen til særligt ressourcekrævende borgere dels fra ledige demografimidler på området i form af et generelt rammeløft på 20 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug på plejehjemmenes drift skyldes bl.a. at enkelte plejehjem har

kunnet opnå et mindreforbrug på driften uden tilførsel af yderligere budgetmidler.

Mindreforbruget på Teknisk Service skyldes lavere aktivitet og lavere energiudgifter end forventet.

Merforbruget på centrale puljer skyldes, at der har været afholdt udgifter til forskellige akutte vedligeholdelsesarbejder, inventaranskaffelser samt renoveringer af nedslidte ikke-moderniserede plejehjem.

SUF Arbejdsmiljø

3.072

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på fleksjobpuljen på 1,3 mio. kr. og et mindreforbrug på løntilskud til borgere på kontanthjælp på 1,8 mio. kr.

Mindreforbruget vedrørende fleksjobpuljen skyldes, at puljen er lukket for tilgang af nye medarbejdere. Antallet af medarbejdere, der er omfattet af puljen, er derfor faldende.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen er ansvarlig for både budget og forbrug vedrørende løntilskud til borgere på kontanthjælp. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen oplyser, at der generelt er mindre aktivitet i ordningen, da man i højere grad benytter sig af praktikaftaler som arbejdsmarkedspolitisk værktøj. Desuden er ledigheden lav, hvilket gør det vanskeligt at finde relevante kandidater til ordningen.

Sygepleje

-4.145

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 4,1 mio. kr.

Merforbruget skyldes forhold som et højt antal visiterede timer, et relativt højt sygefravær og vikarforbrug.

Merforbruget er reduceret i betydelig grad siden 2023. Det bemærkes dog, at området har modtaget et rammeløft på 10 mio. kr. i 2024. 5 mio. kr. af dette rammeløft videreføres i 2025 og frem. Desuden har området i 2024 modtaget en afregning på 2,0 mio. kr. i betaling fra Region Hovedstaden for sygeplejeydelser leveret på vegne af regionen.

Der er blevet gennemført en analyse af sygeplejens økonomi, der mandede ud i en række anbefalinger om forbedringer af økonomistyringen i sygeplejen. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har med virkning fra 2023 implementeret en række af disse forslag. Der er således indført en ny styringsmodel på området, hvor hver sygeplejeenhed tildeles et fast rammebudget for hele året. Der er desuden indført en ny budgetfordelingsmodel, der i højere grad skal afspejle behovet for sygeplejeydelser i de områder som forskellige sygeplejeenheder dækker. Arbejdet med at forbedre økonomistyringen i sygeplejen fortsætter i 2025.

Uddannelse

7.699

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 7,7 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på elevområdet på 5,2 mio. kr., et mindreforbrug på centrale midler til seniorordninger og kompetenceudvikling på 2,5 mio. kr.

Elevområdets mindreforbrug skyldes, at en lempelse af optagelseskravet har afkortet længden af grundforløb 2 fra 5 måneder til 2,5 dag for elever med en gymnasial uddannelse. Dette har medført, at 59 GF2-elever har påbegyndt deres uddannelse i januar 2025 i stedet for i november 2024. Der har desuden været færre elever der har haft behov for sprogstøtte i 2. halvår af 2024. Endelig har der som følge af administrative besparelser været mindreforbrug på indsatser for rekruttering og fastholdelse af elever.

Mindreforbruget på seniorordninger udgør 1,2 mio. kr. og skyldes, at der er indgået færre senioraftaler end forventet og lav efterspørgsel efter seniormentorindsatser. Mindreforbruget på kompetenceudvikling udgør 1,3 mio. kr. og skyldes færre rekrutteringer af niveau 2 ledere end forventet, hjemtagelse af udførelsen af personlighedstest for niveau 3 ledere og mindre søgning til udviklings- og coachingforløb for ledere.

Ældreprojekter

320

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at udgiften til brugerundersøgelser har været lavere end budgetteret. Dette skyldes dels, at nogle af undersøgelserne ikke har nået de budgetterede måltal for indsamlingen af svar i 2024 dels, at dataindsamlingen er blevet billigere som følge af, at flere borgere har svaret elektronisk frem for via telefoninterview.

Anlæg

Anlæg

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Anlæg	29.176	6.026	23.025	7.498	4.678
I alt	29.176	6.026	23.025	7.498	4.678

I alt

4.678

Regnskabsresultatet for bevillingen Anlæg udviser et samlet mindreforbrug på 4,7 mio. kr.

Anlæg

4.678

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 4,7 mio. kr., som er sammensat af nettomindreudgifter på 6,2 mio. kr. og mindreindtægter på 1,5 mio. kr.

De væsentligste årsager til mindreudgifterne på 6,2 mio. kr. er fordelt på nedenstående poster:

Mindreforbrug:

- 2,1 mio. kr. på 'Biologisk lys på plejehjem', som skyldes, at det ikke har været muligt at få indkøbt alt ønsket materiel til projektet i 2024. Mindreforbruget overføres til 2025.
- 2,0 mio. kr. på 'Fremtidens Sølund', som skyldes udskiftning af projektleder undervejs, hvilket har forsinket projektet. Mindreforbruget overføres til 2025.
- 2,0 mio. kr. på 'Teknologi – behandling i eget hjem', som skyldes, at en del af aktiviteterne er forskudt til 2025. Mindreforbruget overføres til 2025.

Der er desuden et samlet mindreforbrug på en række andre anlæg på i alt 0,1 mio. kr.

Mindreindtægterne på 1,5 mio. kr. vedrører de nedenstående poster:

'Produktionskøkken Skjulhøjgård'. Mindreindtægten udgør 1,6 mio. kr. og skyldes en manglende udbetaling af servicearealtilskud fra staten. Ansøgningen om udbetaling af statstilskuddet varetages af Teknik- og Miljøforvaltningen på basis af regnskabsmateriale, fra tidligere år. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har i slutningen af 2024 fremsendt det relevante regnskabsmateriale til Teknik- og Miljøforvaltningen således at sagen forventes afsluttet i 2025.

Der er desuden en afvigelse på 0,1 mio. kr. på et positivt indtægtsbudget, der er fremkommet som følge af en ikke budgetteret indtægt på et anlægsprojekt i et tidligere år.

Overførsler mv.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	2.138.208	0	2.137.953	0	255
I alt	2.138.208	0	2.137.953	0	255

I alt 255

Bevillingen Aktivitetsbestemt medfinansiering udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet 255

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at der i 2024 ikke er blevet foretaget en endelig tilpasning af budgettet til den faktiske størrelse af den kommunale medfinansiering.

Overførsler

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
EGU-elever	8.052	0	6.103	0	1.949
Ældreboliger	66.987	-37.758	52.804	-35.674	12.099
I alt	75.039	-37.758	58.907	-35.674	14.048

I alt

14.048

Bevillingen Overførsler udviser et samlet mindreforbrug på 14,0 mio. kr., som er sammensat af følgende bevægelser.

EGU-elever

1.949

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører EGU-elever ansat i Børne- og Ungdomsforvaltningen, hvor der i 2024 har været ansat færre elever end forventet. Udgifterne til EGU-elever er placeret under Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillingsansvar sammen med udgifter til øvrige elever.

Ældreboliger

12.099

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 12,1 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på tomgangshusleje på 6,9 mio. kr., et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. på ejendomsudgifter vedrørende drift af kommunale plejehjem i De Gamles By og et mindreforbrug på ydelsesstøtte på 2,4 mio. kr.

Mindreforbruget på tomgangshuslejen skyldes et fald i antallet af ledige ældreboliger. Faldet skyldes flere forskellige forhold:

- En del af boligkapaciteten udnyttes til indkvartering af ukrainske flygtninge.
- Der har været en stigning i behovet for genhusning af svage borgere i ældrebygninger i forbindelse med renoveringer af borgernes boliger.
- En del ældreboliger er blevet renoveret og i dette tilfælde bogføres tomgangshuslejen som en del af byggeudgifterne.

Mindreforbruget på driften af kommunale plejehjem i De Gamles By skyldes at ejendomsudgifterne i 2024 har været mindre end indtægterne.

Ydelsesstøtte er et statsligt tilskud til huslejen i almene boliger, som Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ikke har indflydelse på. Ydelsesstøtten konteres først i december, og det har således ikke været muligt at foretage budgettilpasninger i løbet af 2024.

Særligt dyre enkeltsager

Hovedprodukt	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
Særligt dyre enkeltsager	0	-14.525	0	-14.525	0
I alt	0	-14.525	0	-14.525	0

I alt

Bevillingen Særligt dyre enkeltsager udviser budgetoverholdelse.

0

Særligt dyre enkeltsager

Hovedproduktet udviser budgetoverholdelse. Budgettet tilpasses hvert år på baggrund af indmelding fra Socialforvaltningen, der varetager hjemtagelsen og beregningen af refusionen.

0

Finansposter

Renter m.v.

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	200	0	105	-26	121
7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	0	15	0	-15
7.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst	102	0	101	0	1
7.55.70 Kommunekredit	353	0	370	0	-17
I alt	655	0	591	-26	90

I alt**90**

På renter m.v. er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.**121**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager**-15**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst**1**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.55.70 Kommunekredit**-17**

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Skatter, tilskud og udligning

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.62.80 Udligning og generelle tilskud	0	-111.912	0	-111.552	-360
I alt	0	-111.912	0	-111.552	-360

I alt -360

På udligning og generelle tilskud er der en mindreindtægt på -0,4 mio. kr.

7.62.80 Udligning og generelle tilskud -360

Funktionen udviser en mindreindtægt på -0,4 mio. kr. Sundheds- og Omsorgsforvaltningens budget på funktionen vedrører efterreguleringer af den kommunale medfinansiering af de regionale sundhedsudgifter.

Afvigelsen relaterer sig til forskellen mellem budgetkorrektionerne i 2024 (augustindstillingen og 2. sag om bevillingsmæssige ændringer) og den faktiske indtægt. Afvigelsen giver ikke anledning til yderligere bemærkninger

Langfristede balanceposter

Funktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.32.20 Pantebreve	-123	0	-78	0	-45
8.32.23 Udlån til beboerindskud	1.177	0	1.162	0	15
8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.	51.447	0	47.817	0	3.630
8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	1.003	0	2.605	0	-1.602
8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.	81.688	0	0	0	81.688
8.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst	525	0	531	0	-6
8.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	499	0	518	0	-19
I alt	136.216	0	52.555	0	83.661

I alt

83.661

På de langfristede poster er der et mindreforbrug på 83,7 mio. kr.

8.32.20 Pantebreve

-45

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

8.32.23 Udlån til beboerindskud

15

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.

3.630

Funktionen udviser et mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

Afvigelsen grunder i ikke-opkrævede indskud for byggeri af plejehjemmet Molestien. Mindreforbruget skal overføres til budget 2025.

8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender

-1.602

Funktionen udviser et merforbrug på 1,6 mio. kr.

Afvigelsen skyldes bl.a. en afskrivning af et tilgodehavende/depositum for det daværende, selvejende plejehjem Håndværkerforeningen. Det oprindelige tilgodehavende er fra 1981 og vedrørte et huslejedepositum.

8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.

81.688

Funktionen udviser et mindreforbrug på 81,7 mio. kr.

Mindreforbruget grunder i byggeforsinkelser i moderniseringsplansagerne og en forsinkelse i plejehjemssagen Eilersminde i forhold til den politiske godkendelse af lejekontrakten.

Mindreforbruget skal overføres til budget 2025.

8.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst

-6

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

8.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger

-19

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

Øvrige balanceposter

Hovedfunktion	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-612	0	612
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	3.335	-3.335
I alt	0	0	-612	3.335	-2.723

I alt

-2.723

Øvrige balanceposter udviser et merforbrug på 2,7 mio. kr. og svarer til den reelle forskydning både inden for aktiver og passiver, idet området ikke er budgetlagt.

8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.

612

Hovedfunktionen udviser et fald på 0,6 mio. kr.

Ændringen i legater og donationer svarer netto til et forbrug på 0,9 mio. kr. Derimod er nye legater, afkast og rente i 2024 opgjort til 0,3 mio. kr.

8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.

-3.335

Hovedfunktionen udviser et fald på 3,3 mio. kr.

Forskydningen forklares dels gennem arvemidler og beboermidler, som tilsammen er faldet med 0,6 mio. kr., dels gennem deposita (herunder beboeres fornøjelsespenge) til Sundheds- og Omsorgsforvaltningens institutioner, som er faldet med 2,7 mio. kr.