

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2021 netto 1.000 kr.	Tillægs- bevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021 netto 1.000 kr.	Regnskab 2021 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Service	4.712.466	138.798	4.851.264	4.850.565	699
Administration	171.032	2.073	173.105	173.911	-806
Sundhed	637.222	35.442	672.664	673.832	-1.168
Ældre	3.904.212	101.283	4.005.495	4.002.822	2.673
Anlæg	60.341	-5.087	55.254	52.442	2.812
Anlæg	60.341	-5.087	55.254	52.442	2.812
Overførsler mv.	1.981.098	-1.713	1.979.385	2.017.993	-38.608
Aktivitetsbestemt medfinansiering	1.954.651	-2.922	1.951.729	1.989.083	-37.354
Overførsler	29.654	0	29.654	30.908	-1.254
Særligt dyre enkeltsager	-3.207	1.209	-1.998	-1.998	0
Finansposter	216.074	-157.258	58.816	54.323	4.493
Renter m.v.	1.138	-528	610	774	-164
Langfristede balanceposter	214.936	-156.730	58.206	57.328	878
Øvrige balanceposter	0	0	0	-3.779	3.779
I alt	6.969.979	-25.260	6.944.719	6.975.323	-30.604

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	152.873	-945	154.199	-1.872	-399
Faglig udvikling	21.177	0	21.584	0	-407
I alt	174.050	-945	175.783	-1.872	-806

I alt

-806

Regnskabsresultatet for bevillingen Administration er et samlet nettomerforbrug på 0,8 mio. kr.

Administrative fællesudgifter

-399

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

Nettomerforbruget er sammensat af henholdsvis en række mindreforbrug som følge af færre gennemførte kampagner på 0,8 mio. kr., lavere ejendomsudgifter på 0,9 mio. kr., vakante stillinger på 0,3 mio. kr., færre udgifter for Sundheds- og Omsorgsborgmesteren og Sundheds- og Omsorgsudvalget på 0,3 mio. kr. samt et merforbrug vedrørende indretning af Telehuset på 2,0 mio. kr. og forskudte refusioner for Revus projektet i 2021 på 0,7 mio. kr.

Mindreforbrugene vedrørende både kampagner samt borgmester og udvalget kan henføres til COVID-19, idet det ikke har været muligt at afholde kampagner eller budgetseminar og studieture, som følge af nedlukninger.

Merforbruget vedrørende indretning af Telehuset, hvortil centralforvaltningen flytter i foråret 2022, skyldes, at indkøb af møbler, mv. i forbindelse med indretning blev dyrere end forventet.

Faglig udvikling

-407

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

Nettomerforbruget er sammensat af henholdsvis et mindreforbrug vedrørende kommunale tilsyn på 0,2 mio. kr. samt et merforbrug vedrørende lønudgifter, som følge af en omorganisering i forbindelse med 'Fremtidens myndighed' på 0,6 mio. kr.

Mindreforbruget vedrørende kommunale tilsyn efter servicelovens §151 skyldes, at tre tilsyn i 2021 blev udsat som følge af COVID-19.

Merforbruget, som følge af omorganiseringen vedrørende 'Fremtidens myndighed', skyldes organisatoriske flytninger af medarbejderne.

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	20.037	0	18.745	0	1.292
Forebyggelse	114.682	-5.653	108.110	-3.033	3.952
Færdigtbehandlede	17.896	0	27.808	-9.031	-881
Genoptræning	318.396	-2.908	319.674	-2.795	-1.392
KK Arbejds miljø	29.288	-585	28.708	-817	812
Sundhedsindsatser	163.829	-20.894	156.945	-8.903	-5.106
Voksentandpleje	43.775	-5.200	42.904	-4.484	155
I alt	707.903	-35.240	702.894	-29.063	-1.168

I alt

-1.168

På bevillingen er der et nettomerforbrug på 1,2 mio. kr.

Begravelse & Hospice

1.292

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

Mindreforbruget er sammensat af mindreforbrug for begravelsesgodtgørelse på 0,5 mio. kr. og for hospice på 0,8 mio. kr.

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

Mindreforbruget for hospice skyldes, at der i de sidste måneder af 2021 har været et fald i månedsopkrævningerne.

Forebyggelse

3.952

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

Mindreforbruget er sammensat af mindreforbrug vedrørende aktivitetsnedgang og vakante stillinger på 2,7 mio. kr., merindtægter vedrørende huslejebetalingen fra 3. parter på 0,5 mio. kr., og mindreforbrug for en række eksternt finansierede projekter hos Center for Diabetes på 0,8 mio. kr.

Flere af forebyggelsescentrene har i løbet af 2021 haft et lavere aktivitetsniveau end forventet. Dette har medført, at der har været vakante stillinger, der ikke er blevet genbesat, førend der kom en stigning i aktivitetsniveauet.

Center for Diabetes har mindreforbrug på en lang række eksternt finansierede projekter, der er blevet forsinkede, som følge af COVID-19. Mindreforbrugene vil blive søgt overført til budget 2022.

Færdigtbehandlede

-881

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 0,9 mio. kr.

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

Merforbruget kan primært relateres til sygeplejestrejken, idet der efter strejkens ophør blev behandlet og udskrevet flere borgere end normalt. Københavns Kommune havde i den forbindelse svært ved at følge med i hjemtagningen af borgerne. Det betød øgede udgifter i efteråret 2021 i forhold til foråret 2021.

Genoptræning

-1.392

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

Nettomerforbruget er sammensat af henholdsvis mindreforbrug vedrørende tilskud til privat praktiserende fysioterapi på 1,5 mio. kr., et mindreforbrug på det eksternt finansierede projekt 'FIM (Apopleksi projekt)' på 0,2 mio. kr., samt merforbrug vedrørende vederlagsfri fysioterapi på 2,0 mio. kr., træning i andre kommuner på 0,6 mio. kr. og et merforbrug, som følge af COVID-19 på 0,5 mio. kr.

Mindreforbruget vedrørende tilskuddet til privat praktiserende fysioterapi kan henføres til sygeplejestrejken, hvor et stort antal operationer blev udskudt. Dette medførte, at der i en periode var færre borgere, der fik tilskud til privat praktiserende fysioterapi.

Det eksternt finansierede projekt 'FIM (Apopleksi projekt)' hos Neurorehabilitering Kbh blev forsinket i 2021, hvorved det uforbrugte budget søges overført til 2022.

Vederlagsfri fysioterapi er et område, der har haft et betydeligt udgiftspres i løbet af de seneste år. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har ikke selv mulighed for at styre aktiviteten, idet det ikke er forvaltningen, der har henvisningsretten.

Merforbruget vedrørende køb af træning i andre kommuner skyldes en stigning i antallet af borgere, der får genoptræning i andre kommuner. Borgerne har frit valg til at vælge, hvor de ønsker genoptræning, hvorved Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ikke har mulighed for at påvirke aktiviteten.

Det COVID-19 relaterede merforbrug skyldes, at de faktiske udgifter i 4. kvartal var højere, end de forventede udgifter for 4. kvartal ved 3. kvartals prognose. Derfor har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ikke fået et ekstra budget svarende til de faktiske udgifter i 4. kvartal 2021.

KK Arbejdsmiljø

812

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

Nettomindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug, som følge af lavere projektaktiviteter på 0,8 mio. kr., mindreforbrug på indsatsen 'Styrket fokus på

arbejdsulykker' på 0,2 mio. kr., mindreforbrug på drifts- og kampagneaktiviteter på 0,4 mio. kr. samt et merforbrug, som følge af COVID-19 på 0,6 mio. kr.

De lavere projektaktiviteter skyldes COVID-19 situationen, hvor aktiviteter og kampagner er blevet udskudt, som følge af nedlukninger i løbet af 2021.

Sundhedsindsatser

-5.106

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 5,1 mio. kr.

Nettomerforbruget er sammensat af mindreforbrug vedrørende Overvågning af spildevand på 1,0 mio. kr., P-dialyse på 0,6 mio. kr., Internationalt forskningscenter på 0,5 mio. kr., vakante stillinger på 0,4 mio. kr., diverse mindreforbrug på 1,8 mio. kr. samt mindreindtægter for eksternt finansierede projekter på 4,0 mio. kr., og et merforbrug på 5,4 mio. kr., som følge af COVID-19

Mindreforbruget vedrørende Overvågning af spildevand skyldes, at leverandøren har haft tekniske udfordringer, hvilket har forsinket projektet.

Mindreforbruget på P-dialyse (Peritoneal dialyse) skyldes, at antallet af borgere er lavere end forventet.

Københavns Kommune har fået midler tilbage fra et uforbrugt Ph.D.-stipendium under det internationale forskningscenter (CACHET), da projektet ikke kunne opnå den nødvendige medfinansiering fra fonde.

Mindreforbruget for Fælles Udbud af Telemedicin skyldes, at det har taget længere tid end forventet at få gennemført de ønskede udviklingstiltag i projektet. Det samlede mindreforbrug er sammensat af mindreudgifter og mindreindtægter. Såvel mindreudgifter som -indtægter søges overført til budget 2022 i forbindelse med overførselssagen.

De manglende indtægter vedrørende de eksternt finansierede projekter 'Stoplinjen' og 'VBA projekt', har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen først modtaget af Sundhedsstyrelsen i 2022, efter regnskab 2021 lukkede. Indtægtsbudgetterne vil blive søgt overført til budget 2022 i forbindelse med overførselssagen.

Merforbruget vedrørende COVID-19 skyldes primært, at udgifterne til podning af medarbejderne i 4. kvartal 2021 var højere, end det blev prognosticeret ved 3. kvartals prognose 2021, som Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ikke fik tilført budget til. Det øgede behov for podning af medarbejderne skyldes især den nye omikron-variant, der kom ultimo 2021.

Voksantandpleje

155

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at Voksantandplejen i starten af 2021 var lukket på grund af COVID-19. I denne periode blev der foretaget færre behandlinger, hvilket både medførte færre indtægter og et mindreforbrug på driften.

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	113.369	-12.924	102.682	-6.193	3.957
Genoptræning	0	0	39	-39	0
Hjemmepleje	749.214	-4.302	754.905	-4.441	-5.552
Hjælpe midler	161.748	-131	161.308	-429	738
Køb og salg af pladser	330.791	-158.245	327.331	-168.905	14.121
Madservice	60.449	-27.023	57.472	-25.401	1.355
Midlertidige døgnophold	186.232	-11.321	185.937	-8.166	-2.860
Myndighed	127.539	0	126.520	0	1.019
Omsorgssystemer	78.963	-2.622	76.835	-2.313	1.819
Plejebolig	2.007.902	-212.630	2.019.482	-211.428	-12.782
SUF Arbejds miljø	22.385	0	21.298	-134	1.221
Sygepleje	268.220	0	271.436	-105	-3.111
Uddannelse	347.095	-89.094	344.081	-87.814	1.735
Ældreprojekter	108.881	-39.004	103.390	-34.526	1.013
I alt	4.562.788	-557.296	4.552.716	-549.894	2.673

I alt

2.673

På bevillingen er et mindreforbrug på 2,7 mio. kr.

Aktivitetstilbud

3.957

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

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. for aktivitetstilbuddene og et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. for §79 klubberne.

Aktivitetstilbuddenes mindreforbrug skyldes færre ejendomsudgifter og mindre transport til og fra aktivitetstilbuddene end forudsat.

§79 klubbernes (ældreklubber) mindreforbrug skyldes tilbagebetalinger af uforbrugte midler i 2020 samt et aktivitetsfald for flere af klubberne, som følge af COVID-19 nedlukninger.

Genoptræning

0

Hovedproduktet er fejloprettet under ældrebevillingen.

Hjemmepleje

-5.552

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

Merforbruget er sammensat af et generelt merforbrug i hjemmeplejen på 3,9 mio. kr. og et merforbrug vedrørende COVID-19 på 1,7 mio. kr.

Det generelle merforbrug i hjemmeplejen skyldes blandt andet en stigning i antallet af visiterede timer i løbet af 2021.

Merforbruget vedrørende COVID-19 skyldes, at der i 4. kvartal har været faktiske udgifter til COVID-19, der var større end forventet ved 3. regnskabsprognose, og som derfor ikke er blevet dækket ved tillægsbevillinger. COVID-19 merforbruget i hjemmeplejen i 4. kvartal skyldes primært større udgifter til vikarer og erstatningspersonale, som følge af den stigende smitte i 4. kvartal.

Hjemmeplejens merforbrug skal i lighed med tidligere år ses i sammenhæng med merforbruget på sygeplejeområdet på 3,1 mio. kr. Disse to områder har således et samlet merforbrug på 8,7 mio. kr.

De to områder er indbyrdes forbundne bl.a. som følge af interne afregninger for delegerede ydelser, som hjemmeplejen udfører for sygeplejen.

Hjælpemidler

738

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. for Område Nord og Syd, et mindreforbrug på Hjælpemiddelcentret på 1,0 mio. kr. og et merforbrug på 1,7 mio. kr. vedrørende handicapkørsel.

Mindreforbrugene for områderne kan henføres til mindreforbrug for specialiserede tekniske hjælpemidler og plejevederlag, som følge af lavere aktivitet. Plejevederlag er et lovreguleret område, hvor Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ikke har mulighed for at påvirke aktivitetsniveauet.

Mindreforbruget i Hjælpemiddelcentret skyldes, at Hjælpemiddelcentret i 1. halvår 2021 bestilte tre nye biler, på grund af ny lovgivning om partikelfiltre. Selvom bilerne blev bestilt i 2021, forventes de først leveret i 2022.

Merforbruget for handicapkørsel på 1,7 mio. kr. skyldes blandt andet en aktivitetsstigning. Målgruppen, der tidligere kun omfattede svært bevægelseshæmmede, er nu udvidet til også at omfatte blinde og svagtseende. Området er blevet tilført DUT-midler (Det Udvidede Totalbalanceprincip), men midlerne dækker fortsat ikke de faktiske udgifter, hvorfor Sundheds- og Omsorgsforvaltningen arbejder på at tilvejebringe en alternativ finansiering. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil i 2022 have fokus på merudgifterne til handicapkørsel for at kunne opføre det fremtidige finansieringsbehov for merudgiften til handicapkørsel.

Køb og salg af pladser

14.121

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 14,1 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på køb af pleje- og ældreboliger i andre kommuner på 3,5 mio. kr. og merindtægter på salg af pleje- og ældreboliger i Københavns Kommune til andre kommuner på 10,6 mio. kr.

Mindreforbruget på køb af pladser kan primært henføres til køb af ældreboliger, hvor der i 2.

halvår 2021 var et fald i antallet af købte ældreboliger.

Merindtægterne for salg af pladser kan primært henføres til en stigning i antallet af solgte plejehjemspladser. Igennem hele 2021 har der været en stigning i antallet af solgte plejehjemspladser.

Madservice

1.355

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

Nettomindreforbruget er sammensat af henholdsvis et mindreforbrug for Københavns Madservice på 2,6 mio. kr. og et merforbrug vedrørende de private leverandører på 1,2 mio. kr.

Mindreforbruget for Københavns Madservice kan henføres til færre udgifter til en ny pakkemaskine end forventet samt en nedgang i antallet af borgere, der får leveret mad fra Københavns Madservice. Nedgangen har medført en påpasselighed med at ansætte nye medarbejdere i vakante stillinger.

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

Midlertidige døgnophold

-2.860

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 2,9 mio. kr.

Nettomerforbruget er sammensat af henholdsvis et mindreforbrug for driftsenhederne på 4,0 mio. kr. og et COVID-19 merforbrug på 6,9 mio. kr.

Der har i 2021 været lav belægning på de midlertidige døgnophold og som følge deraf flere vakante stillinger.

Merforbruget vedrørende COVID-19 skyldes ekstra udgifter til vikarer, udgifter til ekstra bemanning som følge af zoneopdeling og fast vagt til COVID-19 smittede borgere i 4. kvartal 2021.

Myndighed

1.019

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

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug vedrørende vakante stillinger i områderne på 0,9 mio. kr. og 0,1 mio. kr. som følge af, at nogle kompetenceudviklingsaktiviteter i forbindelse med 'Fremtidens myndighed' er blevet aflyst.

Omsorgssystemer

1.819

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug vedrørende det eksternt finansierede IT-projekt 'Kommunal Pro' på 1,3 mio. kr. og mindreforbrug på diverse IT-udviklingsprojekter

på 0,5 mio. kr.

Det eksternt finansierede IT-projekt 'Kommunal Pro' er blevet forsinket i arbejdet med at integrere IT-projektet med den landsdækkende telemedicinske struktur. Mindreforbruget søges overført til budget 2022.

Det øvrige mindreforbrug skyldes diverse forsinkelser på en lang række af IT-udviklingsprojekter.

Plejebolig

-12.782

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 12,8 mio. kr.

Nettomerforbruget er sammensat af henholdsvis et mindreforbrug på driften af plejehjemmene på 9,5 mio. kr., mindreindtægter på de obligatoriske indtægter på 4,1 mio. kr., merforbrug til udgifter til fast vagt, ekstraordinære midler og istandsættelse af servicearealer på 6,0 mio. kr., samt et COVID-19 merforbrug på 12,2 mio. kr.

Mindreforbruget for driften af plejehjemmene skyldes, at der har været rekrutteringsudfordringer, og som følge deraf vakante stillinger.

De manglende indtægter skyldes et fald i de obligatoriske indtægter til husleje, el og varme, som følge af lav belægning på plejehjemmene.

Merforbruget vedrørende udgifter til fast vagt og ekstraordinære midler skyldes, at der i løbet af 2021 har været flere borgere, der har været ekstra plejekrævende. På grund af rekrutteringsudfordringerne har det været nødvendigt at anvende eksterne vikarer til at løse disse opgaver.

I løbet af 2021 har der været flere istandsættelser af servicearealerne end planlagt. Istandsættelserne har endvidere medført flere nyanskaffelser af kaldeanlæg, møbler, mv.

Merforbruget vedrørende COVID-19 skyldes udgifter til vikardækning og ekstra rengøring på plejehjemmene i 4. kvartal 2021.

SUF Arbejdsmiljø

1.221

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

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på fleksjobpuljen på 1,0 mio. kr., løntilskud til borgere på kontanthjælp på 1,2 mio. kr., diverse mindreforbrug på 0,3 mio. kr. samt merforbrug vedrørende fællestillidsrepræsentanter på 0,8 mio. kr., og det eksternt finansierede projekt 'Sammen om mindre fravær' på 0,5 mio. kr.

Mindreforbruget vedrørende fleksjobpuljen skyldes, at puljen er lukket for tilgang af nye medarbejdere.

Mindreforbruget vedrørende løntilskud til borgere på kontanthjælp skyldes, at der er færre borgere, der er blevet sendt i flexjob, som følge af COVID-19 nedlukningerne i 2021. Derudover har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen fået anvist færre løntilskudsmedarbejdere, idet Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ikke er angivet i

jobcentrenes databaser over virksomheder, hvortil der kan anvises løntilskudsmedarbejdere. Dette selvom Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er med i den centrale ordning.

Merforbruget vedrørende fælles tillidsrepræsentanter skyldes et højere lønforbrug, blandt andet som følge af udbetaling af godtgørelser.

Merforbruget vedrørende det eksternt finansierede projekt 'Sammen om mindre fravær' skyldes, at udgifterne til projektet er afholdt i 2021, mens tilskudsmidlerne først er modtaget i 2022.

Sygepleje

-3.111

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

Nettomerforbruget er sammensat af henholdsvis et mindreforbrug vedrørende akutteamet på 8,3 mio. kr., et merforbrug vedrørende den øvrige sygepleje på 11,1 mio. kr. og et merforbrug, som følge af COVID-19 på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget i akutteamet skyldes, at den fulde implementering af teamet er blevet forsinket, som følge af COVID-19. Derfor er der endnu ikke ansat det planlagte antal medarbejdere i teamet, og der er derfor lavere lønudgifter end budgetteret.

Merforbruget på den øvrige sygepleje skyldes bl.a. en stigning i antallet af visiterede timer i sygeplejen fra 2020 til 2021 på 0,8 pct. Der har i en årrække været stigende aktivitet og deraf følgende merforbrug på sygeplejen. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er ved at få gennemført en analyse, som skal undersøge, hvordan området fremadrettet kan bringes i balance.

Merforbruget vedrørende COVID-19 skyldes, at de faktiske udgifter til COVID-19 i 4. kvartal har været større end forventningen ved 3. regnskabsprognose, og som derfor ikke er blevet dækket ved tillægsbevillinger. COVID-19 merforbruget i sygeplejen i 4. kvartal skyldes primært større udgifter til vikarer og erstatningspersonale, som følge af den stigende smitte i 4. kvartal.

Sygeplejens merforbrug skal i lighed med tidligere år ses i sammenhæng med merforbruget på hjemmeplejeområdet på 5,6 mio. kr. Disse to områder har således et samlet merforbrug på 8,7 mio. kr.

Uddannelse

1.735

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug elevområdet på 1,1 mio. kr. og et mindreforbrug for administrationen af elevområdet på 0,6 mio. kr.

Elevområdets mindreforbrug er sammensat af mindreforbrug på det dimensionerede elevområde (social- og sundhedsassistentelever og -hjælpelever) på 5,7 mio. kr. samt merforbrug for kommunens 'øvrige elever', som ikke er omfattet af dimensioneringen på 4,1 mio. kr. og merforbrug for PAU-eleverne (pædagogisk assistentuddannelse) på 0,5 mio. kr.

Mindreforbruget på det dimensionerede elevområde relaterer sig til tidligere års manglende

dimensioneringsoverholdelse i ansættelsesforløbet for social- og sundhedsassistentelever og -hjelpelever. I 2021 har Uddannelse København overholdt kommunens dimensioneringsandel for begge elevgrupper. Mindreforbruget på det dimensionerede elevområde har i 2021 været med til at finansiere omsorgsfaglige stillinger i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen for 5,0 mio. kr. samt rekrutterings- og fastholdelsesaktiviteter på social- og sundhedsområdet for 7,0 mio. kr.

Merforbruget for de øvrige elever kan henføres til en omfordeling af elevlønningerne, idet andelen af vokselever er steget i forhold til andelen af ordinære elever.

Merforbruget for PAU-eleverne skyldes grunder primært, at Socialforvaltningen har tildelt færre elever i praktik end forventet for 2021. Dette medfører en lavere praktikpladsafregning med Socialforvaltningen.

Mindreforbruget for administrationen af elevområdet skyldes, at lederstillingen for det tidligere 'Uddannelse og Arbejds miljø' er nedlagt.

Eldreprojekter

1.013

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

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på eksterne projekter på 0,6 mio. kr., mindreforbrug på diverse projekter på 2,5 mio. kr. samt mindreindtægter vedrørende de eksternt finansierede projekter 'Slip hjemmeplejen fri' på 0,6 mio. kr., og 'Tryghed i eget hjem' på 1,5 mio. kr.

Mindreforbrugene på de eksternt finansierede projekter skyldes, at projekterne af tilskudsgiverne er blevet forlænget, således midlerne også må anvendes i 2022. Af samme årsag er der blevet anvendt færre projektmidler i 2021. Mindreforbrugene søges overført til budget 2022 i forbindelse med overførselssagen.

Mindreforbrugene på diverse projekter omhandler blandt andet projekterne 'Aflastning af pårørende', 'Ensomhedsindsats', 'Forebyggelse af kompliceret sorg' og 'Værdig død', hvor flere af aktiviteterne, som eksempelvis kompetenceudvikling er blevet udskudt på grund af COVID-19 situationen. Derudover har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen for nogle af projekterne lavet interne kompetenceudviklingsaktiviteter, som var mindre omkostningstunge end ved de eksterne leverandører, der tidligere har været benyttet. For 'Forebyggelse af kompliceret sorg' har sygeplejestyrelsen ligeledes medført, at sygeplejen i efteråret 2021 har haft for få tilgængelige ressourcer, at det ikke var muligt at foretage kompetenceudviklingsaktiviteter for faggruppen.

Mindreindtægter på de to eksternt finansierede projekter 'Slip hjemmeplejen fri' og 'Tryghed i eget hjem' skyldes, at Sundhedsstyrelsen ikke har udbetalt tilskuddet til projekterne, selvom der i 2021 blev afholdt udgifter vedrørende projekterne. Mindreindtægterne søges overført til budget 2022 i forbindelse med overførselssagen.

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	56.900	-1.646	52.442	0	2.812
I alt	56.900	-1.646	52.442	0	2.812

I alt

2.812

Anlæg har et samlet mindreforbrug på 2,8 mio. kr.

Anlæg

2.812

Hovedproduktet udviser et mindreforbrug på 2,8 mio. kr., som er sammensat af mindreudgifter på 4,4 mio. kr. og mindreindtægter på 1,6 mio. kr.

De væsentligste årsager til mindreudgifterne på 4,4 mio. kr. er fordelt på nedenstående poster:

Mindreforbrug:

- 0,6 mio. kr. på 'Produktionskøkken Møllehuset', som skyldes leverandørforsinkelser på udførelsen af nødvendige elinstallationer. Mindreforbruget overføres til 2022.
- 1,1 mio. kr. på 'Digitaliseringsfonden', som skyldes forsinkelse i det landsdækkende IT-projekt 'Samlet Patientoverblik'. Mindreforbruget overføres til 2022.
- 1,2 mio. kr. på 'CURA', som følge af forsinkelser i projektet. Mindreforbruget overføres til 2022.
- 1,3 mio. kr. på 'Living Lab' som skyldes, at aktiviteten i projektet har været lavere end forventet, som følge af COVID-19. Mindreforbruget overføres til 2022.

Merforbrug:

- 1,1 mio. kr. på 'Adgangsforhold på plejecentret Slottet'. Merforbruget skyldes primært, at en medfinansiering af projektet fra en ekstern part er blevet bogført på Sundheds- og Omsorgsforvaltningens serviceramme og ikke på selve anlægsprojektet.
- 1,1 mio. kr. på 'Brandrenovering Klarahus'. Merforbruget skyldes, at renoveringen er forløbet hurtigere end forventet. Merforbruget overføres til 2022.

Mindreindtægterne på 1,6 mio. kr. vedrører 'Produktionskøkken Skjulhøjgård'. Mindreindtægten skyldes en manglende udbetaling af tilskud fra Staten. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil i 2022 følge op på den udestående udbetaling.

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.	
Kom.Medfin.Sundvæsn	1.951.729	0	1.989.083	0	-37.354
I alt	1.951.729	0	1.989.083	0	-37.354

I alt -37.354

Bevillingen har et merforbrug på 37,4 mio. kr.

Kom.Medfin.Sundvæsn -37.354

Hovedproduktet udviser et merforbrug på 37,4 mio. kr.

Merforbruget skyldes, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i budgettet og i det forventede regnskab ved prognoserne havde indregnet en efterregulering på 37,4 mio. kr. for regionsbetalingerne. Kommunernes Landsforening har meddelt, at denne efterregulering ikke skal bogføres, som en reduktion af udgifterne til den kommunale medfinansiering, men i stedet skal efterreguleringen indtægtsføres under tilskud og udligning på finansposterne, som hører under Økonomiforvaltningen.

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	1.630	0	1.630	0	0
Ældreboliger	65.194	-37.170	64.119	-34.840	-1.254
I alt	66.824	-37.170	65.749	-34.840	-1.254

I alt

-1.254

Bevillingen Overførsler har et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr.

EGU-elever

0

Hovedproduktet udviser budgetoverholdelse.

Ældreboliger

-1.254

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

Merforbruget er sammensat af et mindreforbrug på ydelsesstøtten på 5,0 mio. kr. og et merforbrug på tomgangshuslejen på 6,3 mio. kr.

Ydelsesstøtten, der er et statsligt tilskud til husleje i almennyttige boliger, har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ingen indflydelse på. Ydelsesstøtten konteres først i december, hvorved det ikke har været muligt at lave budgettilpasninger i løbet af 2021.

Merforbruget på tomgangshuslejen kan henføres til en stigning i antallet af ledige ældreboliger, idet flere borgere afviser de ældreboliger, de får tilbudt.

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	-1.998	0	-1.998	0
I alt	0	-1.998	0	-1.998	0

I alt

Særligt dyre enkeltsager udviser budgetoverholdelse.

0**Særligt dyre enkeltsager**

Hovedproduktet udviser budgetoverholdelse.

0

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.	0	0	119	42	-161
7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	0	21	0	-21
7.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst	138	0	137	0	1
7.55.70 Kommunekredit	472	0	455	0	17
I alt	610	0	732	42	-164

I alt**-164**

På Renter mv. er der et merforbrug på 0,2 mio. kr.

7.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.**-161**

Funktionen udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

7.52.56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager**-21**

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.

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	0	0	315	0	-315
8.32.23 Udlån til beboerindskud	-1.775	0	-2.504	0	729
8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.	58.234	0	58.234	0	0
8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	584	0	453	0	131
8.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst	542	0	696	-469	316
8.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	621	0	604	0	17
I alt	58.206	0	57.798	-469	878

I alt

878

På Langfristede balanceposter er der et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

8.32.20 Pantebreve

-315

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

Merforbruget modsvarer af et tilsvarende mindreforbrug på IM-funktion 8.55.63.

Afvigelsen relaterer sig til en rettelse af stamdata for forvaltningens kommunale lån til plejehjem. Rettelsen medfører en flytning af det enkelte plejehjems restgæld fra en artskonto til en anden. I den forbindelse flyttes restgælden mellem to IM-funktioner, som dog beløbsmæssigt udligner hinanden. Konteringen blev ved en fejl gennemført som en forskydning i 2021, og ikke som en rettelse af balanceposterne. Isoleret set medfører flytningen dog et merforbrug på IM-funktion 8.32.20.

8.32.23 Udlån til beboerindskud

729

Funktionen udviser en merindtægt på 0,7 mio. kr.

Merindtægten relaterer sig til tilbagebetalinger til Sundheds- og Omsorgsforvaltningen af tidligere udbetalte beboerindskudslån. Tilbagebetalingerne i 2021 har været højere end ventet og højere end i tidligere år.

8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.

0

Funktionen udviser budgetoverholdelse.

8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender

131

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

Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.

8.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst

316

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

Det bemærkes, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningens afdrag på realkreditlån i selvejende institutioner ikke medfører en afvigelse.

Derimod relaterer afvigelsen sig til en rettelse af stamdata for forvaltningens kommunale lån til plejehjem. Rettelsen medfører en flytning af det enkelte plejehjems restgæld fra en arts-konto til en anden. I den forbindelse flyttes restgælden mellem to IM-funktioner, som dog beløbsmæssigt udligner hinanden. Konteringen blev ved en fejl gennemført som en forskydning i 2021, og ikke som en rettelse af balanceposterne. Isoleret set medfører flytningen derfor et mindreforbrug på IM-funktion 8.55.63 og modsvares af et tilsvarende merforbrug på IM-funktion 8.32.20.

8.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger

17

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	-1.887	0	1.887
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	-1.892	1.892
I alt	0	0	-1.887	-1.892	3.779

I alt

3.779

Øvrige balanceposter udviser et mindreforbrug på 3,8 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.

1.887

Hovedfunktionen udviser et fald på 1,9 mio. kr.

Ændringen i legater og donationer svarer til et forbrug på 3,0 mio. kr., herunder et nettoforbrug på 0,4 mio. kr. af Lillehjemmets Sommerhusfonds kapital i 2021. Derimod er nye donationer og indbetalinger i 2021 opgjort til 1,1 mio. kr.

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

1.892

Hovedfunktionen udviser en stigning på 1,9 mio. kr.

Forskydningen forklares dels gennem arvemidler og beboermidler, som tilsammen er faldet med 1,9 mio. kr. dels gennem deposita (herunder beboeres fornøjelsespenge) til Sundheds- og Omsorgsforvaltningens institutioner, som er steget med 3,8 mio. kr.

Arvemidlernes forbrug forklares til dels gennem et forbrug af Lillehjemmets Sommerhusfonds kapital, jf. bemærkning under hovedfunktion 8.42.