

6. Forventet regnskab 2008 pr. 31. juli 2008

Sundheds- og Omsorgsudvalget skal orienteres om det forventede regnskab 2008 og beslutte om udvalget ønsker at godkende det.

INDSTILLING OG Beslutning

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen indstiller,

1. at Sundheds- og Omsorgsudvalget godkender det forventede regnskab 2008 inkl. bilag 1 – 6 og videresender til Økonomiudvalget
2. at Sundheds- og Omsorgsudvalget orienteres om, at der på grund af tidsforskydninger på anlæg senere vil blive søgt om overførsel af uforbrugte midler til 2009
3. at Sundheds- og Omsorgsudvalget godkender, at takstsagen økonomisk set lukkes den 1. juli 2009, jf. vedlagte bilag 5

Problemstilling

Regnskabsprognosen er udarbejdet af Sundheds- og Omsorgsforvaltningen på baggrund af regnskabs- og budgettal fra KØR for årets første 7 måneder samt indberetninger fra samtlige budgetansvarlige enheder.

Løsning

Det forventede regnskab 2008 på Sundheds- og Omsorgsudvalgets områder:

Hovedområde/bevilling - 1.000 kr.	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse
1. Rammebelagte områder	1.759.226	1.664.751	-94.475
1.a. Bevillingen Sundhed	1.083.604	1.015.751	-67.853
1.b. Bevillingen Pleje, service og boliger for ældre	497.920	471.710	-26.210
1.c. Bevillingen Administration	177.702	177.290	-412
2. Efterspørgselsstyrede serviceområder	3.292.335	3.297.543	5.208
2.a. Bevillingen Pleje, service og boliger for ældre	3.292.335	3.297.543	5.208
Samlet driftsramme: Rammebelagt og ES	5.051.561	4.962.294	-89.267
3. Anlæg	53.799	28.701	-25.098
Driftsramme og anlæg	5.105.360	4.990.995	-114.365
4. Efterspørgselsstyrede overførsler	187.188	191.717	4.529
4.a. Bevillingen Sikringsydelse	187.188	191.717	4.529

5. Finansposter	633.581	594.398	-39.183
I alt områder under SOU	5.926.129	5.777.110	-149.019

På de styrbare områder, dvs. rammebelagte områder, efterspørgselsstyrede serviceområder og anlæg viser prognosen et forventet mindreforbrug på 114,4 mio. kr. i 2008.

Mindreforbruget relaterer sig til det rammebelagte område, hvor der i øjeblikket forventes et samlet mindreforbrug på 94,5 mio. kr. Mindreforbruget kan først og fremmest henføres til medfinansiering af sundhedsvæsenet.

Det skal dog understreges, at prognosen pr. 31. juli 2008 er forbundet med stor usikkerhed som følge af, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har været ramt af en overenskomstmæssig strejke blandt FOA- og sygeplejepersonale. Strejken har betydet, at det er vanskeligt at få et korrekt overblik over de samlede økonomiske konsekvenser på nuværende tidspunkt.

Bilag 1 indeholder en detaljeret beskrivelse af det forventede regnskab opdelt på bevillinger.

Af områder, som har særlig fokus, kan fremhæves:

Genoptræning efter sygehusindlæggelse

Der forventes i øjeblikket et mindreforbrug på 10,4 mio. kr. Det skal understreges, at der fortsat er stor usikkerhed omkring udgiftsniveauet, hvilket ikke mindst skyldes, at det er Regionen frem for forvaltningen, som fastlægger serviceniveauet.

Medfinansiering af sundhedsvæsenet

Der forventes et mindreforbrug på 55,7 mio. kr. Det forventede mindreforbrug er forbundet med stor usikkerhed, idet konsekvenser af strejken på sundhedsområdet har bevirket en tidsforskydning af aktiviteterne. Den forventede øgede aktivitet efter afslutning af strejken på sygehusområdet, kan endnu ikke spores i datagrundlaget, men det forudsættes at dele af aktiviteten på sygehusområdet indhentes i indeværende budgetår. I forbindelse med opfyldelsen af behandlingsgarantien, er det yderligere usikkert, hvor mange patienter de private hospitaler kan tage hånd om. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer i forbindelse med årsregnskabet at ansøge om overførsel af de ubenyttede budgetmidler, som følge af tidsforskydninger i betalingen til Regionen samt udskudt aktivitet på grund af strejken.

Modernisering af plejeboliger

På moderniseringsplanen forventes i øjeblikket et mindreforbrug på 9,4 mio. kr., som primært kan henføres til tidsforskydninger. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer at ansøge om overførsel af uforbrugte budgetmidler til 2009, idet udgifter vedrørende moderniseringsplanen vil stige, når de moderniserede plejehjem genåbnes.

Plejhjemsområdet

Der forventes budgetoverholdelse, men området er under økonomisk pres, jf. vedlagte notat om plejhjemmenes økonomi.

Hjemmeplejeområdet

På det samlede hjemmeplejeområde forventes budgetoverholdelse, hvilket kan tilskrives den

midlertidige budgettilførsel, som er givet for at sikre området stabilitet til midlertidigt at komme i økonomisk balance.

Anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug på 25,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes tidsforskydninger i moderniseringsplanen. I 2008 er der indført loft på anlægsudgifter, hvilket betyder at der lægges op til en overførsel af anlægsudgifter fra 2008 til 2009 svarende til overførslerne fra 2007 samt eventuelle tillægsbevillinger. Der er dog en række igangværende projekter, som i praksis vil få store konsekvenser såfremt de stoppes, herunder f.eks. ombygninger som følge af brandpåbud og arbejdsmiljøregler.

Det er en grundlæggende forudsætning for at kunne gennemføre de ovennævnte projekter, at uforbrugte midler kan overføres til 2009.

Takstsag

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har påbegyndt tilbagebetaling vedrørende takstsagen. I vedlagte bilag 5 gives en status på takstsagen.

Økonomi

-

Videre proces

Når de enkelte fagudvalg har behandlet deres forventede regnskaber behandler Økonomiudvalget kommunens samlede forventede regnskab for 2008 den 9. september 2008.

Hanne Baastrup

/Andreas Jegstrup

bilag

[Bilag 1. Notat om forventet regnskab 2008](#)

[Bilag 2. Bruttoficeret budget, regnskab og afvigelser](#)

[Bilag 3. Opfølgning på serviceudgifter](#)

[Bilag 4. Skema til bevillingsmæssige ændringer](#)

[Bilag 5. Notat om status på takstsagen](#)

[Bilag 6. Notat om plejehjemmenes økonomi](#)

Indstillingen blev godkendt.