

Bilag 1 - Kopi af netskabelon. 19. februar 2013**Sundheds- og Omsorgsforvaltningen**

Bevilling	Vedtaget budget 2013 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2013 netto 1.000 kr.	Regnskab 2013 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Service	4.319.377	-131.290	4.188.087	4.155.017	33.070
Pleje, service og boliger for ældre, Sundhed	289.430	10.249	299.679	284.951	14.728
Pleje, service og boliger for ældre, demografireguleret	3.553.278	-172.208	3.381.070	3.382.895	-1.825
Administration	166.896	7.997	174.893	171.955	2.938
Anlæg	28.785	27.997	56.782	46.107	10.675
Pleje, service og boliger for ældre	28.785	27.997	56.782	46.107	10.675
Overførsler mv.	1.767.276	44.680	1.811.956	1.803.401	8.555
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.717.574	53.552	1.771.126	1.762.834	8.292
Særligt dyre enkeltsager	-4.973	-19	-4.992	-4.992	0
Ældreboliger	54.675	-8.853	45.822	45.559	263
Sikringsydelser til ældre	0	0	0	0	0
Finansposter	28.551	1.749	30.300	77.882	-47.582
Renter Mv.	2.800	0	2.800	3.746	-946
Langfristede balanceposter	25.751	1.749	27.500	17.973	9.527
Øvrige balanceposter	0	0	0	56.163	-56.163
I alt	6.143.989	-56.864	6.087.125	6.082.407	4.718

Pleje, service og boliger for ældre,

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.13.1 Andre faste ejendomme	0	0	0	0	0
0.25.18.1 Driftsikring af boligbyggeri	0	0	0	0	0
0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser	0	0	493	493	0
0.32.31.1 Stadion og idrætsanlæg	0	0	153	153	0
2.22.01.1 Fælles formål	0	0	43	43	0
3.22.01.1 Folkeskoler	0	0	0	0	0
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	711	0	956	0	-245
4.62.85.1 Kommunal tandpleje	0	0	0	0	0
4.62.88.1 Sundhedsfremme og forebyggelse	0	0	0	0	0
4.62.90.1 Andre sundhedsudgifter	0	0	0	0	0
5.25.10.1 Fælles formål	0	0	0	0	0
5.25.13.1 Børnehaver	0	0	0	0	0
5.32.30.1 Ældreboliger	0	0	0	0	0
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	389.924	114.846	345.323	80.639	10.395
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	2.549	0	2.411	0	138
5.32.34.1 Plejehjem og beskyttede boliger	0	0	0	0	0
5.32.35.1 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	19.947	0	14.413	0	5.534
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	293	0	288	0	5
5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	0	0	0	0
5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	0	0	0	0	0
5.68.96.2 Servicejob	0	0	0	0	0
6.42.43.1 Valg m.v.	0	0	0	0	0
6.45.50.1 Administrationsbygninger	0	0	0	0	0
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	1.483	382	5.456	3.256	-1.099
I alt	414.907	115.228	369.536	84.584	14.728

I alt**14.728**

I bevillingens samlede mindreforbrug på 14,7 mio. kr. indgår afvigelser på områder, der omfatter flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen derfor samlet nedenfor på ydelsesområder.

Sosu-elever - mindreforbrug på 4,9 mio. kr.

4.881

Mindreforbruget på sosu-elevområdet er sammensat af færre udgifter til elever, idet der har været ansat færre elever end budgetteret, flere vokselever end budgetteret samt at syge/dagpenge er konteret direkte på lønkonti.

På refusionssiden har der været mindreindtægt på skolerefusioner, dels som følge af færre ansatte elever og dels som følge af sen indberetning til Arbejdsgivernes Uddannelses Bidrag (AUB). Til gengæld er der indhentet flere refusioner fra SOF og Region Hovedstaden end forventet samt flere refusioner i forbindelse med Præmie/bonus.

I det opgjorte mindreforbrug har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen afsat 18,5 mio. kr. til tilbagebetaling til AUB, som følge af for meget udbetalt refusion i 2012 i forbindelse med implementering af et nyt it-system hos ATP. Der kan forventes restafregninger over en 3 årig periode til 2015. I regnskab 2013 er der betalt 6,5 mio. kr.

Øvrige elever - merforbrug på 3,3 mio. kr.

-3.254

Merforbruget består af et merforbrug på 1 mio. kr. til vokselever, idet andelen af vokselever har været højere end forudsat i budgettet samtidig med, at der er et efterslæb af refusioner vedrørende 2013. Refusionerne forventes først bogført i 2014.

Yderligere har der været et merforbrug på 2,3 mio. kr. i gruppen af andre elever end kontorelever. Den primære årsag til merforbruget er, at der i 2013 blandt andet har været ansat flere ernæringsassistentelever end forudsat i budgettet.

Årsagen til dette har været at opfylde Sundheds- og Omsorgsforvaltningens samlede kvote for elever. Herudover mangler der at blive indtægtsbogført refusioner for 2013 fra AUB på ialt 0,6 mio. kr.

IT-transaktionsudgifter - merforbrug på 1,2 mio. kr.

-1.188

Merforbruget kan primært henføres til afregning af transaktionsudgifter med Koncernservice, hvor afregningen baserer sig på Koncernservices afregningsgrundlag. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er i dialog med Koncernservice med henblik på at udarbejde et bedre prognosegrundlag. Det endelige afregningsgrundlag er endnu ikke fastlagt.

Kostområdet mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

3.704

Mindreforbruget er fordelt på mindreudgifter til kostområdet på 2,8 mio. kr. og et mindreforbrug på spisevenner på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til mindre aktivitet end forudsat.

Forskningsplejehjem Sølund - mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

2.079

Som følge af udskydelse af ombygning af plejehjemmet Sølund, har den afsatte budgetpost ikke været benyttet i 2013.

Øvrige projekter - mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

2.212

Mindreforbruget kan henføres til en række mer- og mindreforbrug på diverse projekter, herunder mindreforbrug på f.eks. demensområdet, kvalitetsprogrammer og kvalitetsstandarder. Derudover er der et merforbrug på projektet mere tid til faglig ledelse.

Handicapkørsel - mindreforbrug på 5,5 mio. kr.

5.534

Som følge af nyt udbud på handicapkørsel området er priserne på kørsel faldet. Det oprindelige budget er baseret på tidligere kørselsudgifter. Mindreforbruget er strukturelt betinget og er indgået som et effektiviseringsiltag i budget 2014.

KOS2 - mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

182

I påsken 2013 startede konvertering af data fra Omsorgssystemet KOS1 til det nye KOS2. Implementeringen af det nye KOS2 blev, i forhold til den oprindelige plan, ramt af forsinkelser.

I det opgjorte mindreforbrug har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen afsat 15,2 mio. kr. til betaling af regninger til KMD i forbindelse med levering af KOS2. Hensættelsen til betaling af regninger skyldes, at release af en version i produktionsmiljøet ikke levede op til de indgåede kontraktmæssige forhold med leverandøren. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er i dialog med KMD herom.

Uddannelse - mindreforbrug på 0,6

578

Området udviser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som er sammensat af mindreforbrug på læse- og skrivekurser samt på klippekort til uddannelse.

Sundhed

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
4.62.81.1 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	0	0	0	0	0
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	16.645	443	16.964	4.114	3.352
4.62.84.1 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	55.458	0	50.526	0	4.932
4.62.85.1 Kommunal tandpleje	24.020	1.924	26.778	4.771	88
4.62.88.1 Sundhedsfremme og forebyggelse	180.703	2.979	179.958	14.291	12.057
4.62.90.1 Andre sundhedsudgifter	50.721	0	54.105	0	-3.384
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	0
5.32.35.1 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	0	0	0	0	0
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	2.176	0	2.068	0	108
5.68.96.2 Servicejob	0	0	0	0	0
6.45.50.1 Administrationsbygninger	0	0	0	0	0
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	8.068	0	7.992	0	76
I alt	337.791	5.346	338.391	23.176	17.229

I alt

17.229

I bevillingens samlede mindreforbrug på 17,2 mio. kr. indgår afvigelser på områder, som omfatter flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen derfor samlet nedenfor fordelt på ydelsesområder.

Færdigbehandlede patienter - merforbrug på 4,5 mio. kr.

-4.542

Merforbruget kan relateres til flere færdigbehandlede patienter på hospitalerne, som følge af flere udskrivninger med ventedage i hele 2013, men særligt på grund af influenzaepidemi i januar og februar 2013.

I 2013 har Sundheds- og Omsorgsvaltningen arbejdet målrettet på at reducere antallet af

ventedage på hospitalerne, som er faldet fra ca. 9000 i 2012 til ca. 8000 ventedage.

Det er Regionen, som sender regning for opkrævning af færdigbehandlede patienter. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen afventer det endelige afregningsgrundlag fra Regionen, som først forventes modtaget i løbet af marts 2014.

Vederlagsfri fysioterapi - mindreforbrug på 4,9

4.932

Mindreforbruget kan relateres til en mindre aktivitet end forudsat ved budgetlægningen. Mindreforbruget er strukturelt betinget og er indgået som effektiviseringer i budget 2014.

Forebyggelsescentre - mindreforbrug på 1,1 mio. kr

1.110

Mindreforbruget er sammensat af såvel et mer- som mindreforbrug. Merforbruget kan primært relateres til udgifter i forbindelse med flytning og opstart af Sundhedshus Nørrebro, ialt 0,7 mio. kr., mens mindreforbruget på 1,8 mio. kr. fremkommer på grund af uforbrugte projektmidler afsat til udvikling af forløb på Kræft og Rehabiliteringscenter.

Arbejds miljø København - mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

1.853

Mindreforbruget kan relateres til en mindre aktivitet end forventet i 2013 i projekt 'Træning i arbejdstiden/Mere holdbart arbejdsliv'.

Begravelsesgodtgørelse - mindreforbrug på 1,7 mio kr.

1.660

Mindreforbruget kan relateres til færre udbetalinger til begravelsesgodtgørelse end forudsat ved budgetlægningen.

Sundhedsområdet - mindreforbrug på 7,1 mio. kr.

7.132

Af mindreforbruget på 7,1 mio. kr. vedrører 2,3 mio. kr. Den nationale handlingsplan for den ældre medicinske patient, hvor bevillingen blev godkendt så sent på året, at det ikke var muligt at starte indsatsen. Herudover er der mindreforbrug på 1,6 mio. kr. på telemedicin samt 0,9 mio. kr. på indsatsen til systematisk opsporing fra almen praksis til forebyggelsescentre med styrket fokus på egenomsorg, hvor indsatsen først er påbegyndt ultimo 2013.

På områderne styrkelse af medicinbehandling er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. og på Den tværsektorale Udredningsenhed, som varetages i samarbejde med Bispebjerg hospital er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som skyldes en vakant stilling i nogle måneder samt færre driftsudgifter end forudsat.

Folkesundhed København - mindreforbrug på 4,4 mio. kr.

4.390

Mindreforbruget er sammensat af en række mindreforbrug på ialt 4,6 mio. kr. samt et merforbrug på 0,3 mio. kr. som primært kan henføres til Røgfrit København.

Af mindreforbruget på 4,6 mio. kr. kan 1,7 mio. kr. henføres til ubesatte stillinger samt en ubesat lederstilling, som følge af tilpasning til budgetreduktioner i 2014.

På de eksternt finansierede projekter 'Mere Sund - Mindre Rund' og 'Forløbsprogrammer for kroniske syge' er et samlet mindreforbrug på 1,6 mio. kr., som følge af at afregninger er forskudt i forhold til, hvornår udgifterne er afholdt. Herudover er der et mindreforbrug på det eksternt finansierede projekt BIF/BUF/SOF-strategi på ialt 0,4 mio. kr. Disse midler søges overført til budget 2014.

Det resterende mindreforbrug på 1,3 mio. kr. kan henføres til en række mindre projekter, som f.eks. Seksuel Sundhed samt Stoplinjen.

Øvrige områder - mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

694

Mindreforbruget er sammensat af et merforbrug til hospiceudgifter samt mindreforbrug til voksentandpleje og genoptræningsområdet. Afvigelserne skyldes ændringer i aktivitetsniveauet i forhold til det budgetterede.

Pleje, service og boliger for ældre, demografireguleret

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	97.619	0	117.335	3.810	-15.906
4.62.88.1 Sundhedsfremme og forebyggelse	0	0	0	0	0
4.62.90.1 Andre sundhedsudgifter	0	0	-11	0	11
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	3.374.244	433.585	3.266.378	364.747	39.028
5.32.32.2 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	0
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	79.617	7.994	83.080	5.587	-5.870
5.32.34.1 Plejehjem og beskyttede boliger	252.123	75.242	219.200	51.907	9.588
5.32.35.1 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	73.746	0	102.979	1.331	-27.902
5.32.37.1 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem.	10.611	0	10.338	0	273
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	37.932	37	40.728	223	-2.610
5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	0	0	0	0	0
5.68.96.2 Servicejob	0	0	0	0	0
6.45.50.1 Administrationsbygninger	19.914	0	19.653	0	261
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	-88.640	0	-84.649	0	-3.991
6.45.57.1 Voksen-, ældre- og handicapområdet	40.762	0	35.470	1	5.293
I alt	3.897.928	516.858	3.810.501	427.606	-1.825

I alt**-1.825**

I bevillingens samlede merforbrug på 1,8 mio. kr. indgår afvigelser på områder, som omfatter flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen derfor samlet nedenfor på ydelsesområder:

Plejhjemsområdet samt madservice og aktivitetscentre - merforbrug på 28,5 mio. kr.

-28.521

Merforbruget på 28,5 mio. kr. for det samlede plejhjemsområde er sammensat af en række mer- og mindreforbrug og kan henføres til følgende områder:

Et merforbrug på 10,4 mio. kr. kan henføres til merforbrug til indvendig bygningsvedligeholdelse, hvor Københavns Ejendomme ikke har haft mulighed for at finansiere udgifterne. Merforbruget er dækket af mersalget på salg af plejhjemspladser.

Herudover er der på selve plejhjemsdriften et merforbrug, ialt 12 mio. kr. Merforbruget er sammensat af en række mindre merforbrug ialt 6,1 mio. kr. og et merforbrug på to plejhjem på ialt 5,9 mio. kr. som følge af kapacitetsomlægning i forbindelse med plejhjemmet Fælledgårdens åbning.

På det lukkede plejhjem Danske Handelsrejsende har der været et merforbrug på 1,8 mio. kr. til dækning af udgifter til bygningsvedligeholdelse samt vagtforanstaltninger. Økonomiforvaltningen arbejder på at sægle bygningerne, som er beliggende i Hvidovre kommune.

Vedrørende aktivitetscentre er der et merforbrug på 1,9 mio. kr., som alene kan henføres til øgede udgifter efter indgåelse af et nyt kørselsudbud, hvor det har vist sig, at omkostningerne har været højere end det afsatte budget.

Endelig kan det oplyses, at der er mindreindtægter på 2,4 mio. kr. fra plejhjemsbeboere som følge af, at beboere på plejhjem, som er lukket med henblik på modernisering, er fraflyttet hurtigere end forudsat.

Køb og salg af pladser - mindreforbrug på 32,8 mio. kr.

32.810

Mindreforbruget på området er sammensat af mindreudgifter til køb af pladser på ialt 10,7 mio. kr. hos andre kommuner og mindre køb af pladser hos Socialforvaltningen vedrørende Kollektivhuset på Bellahøj, ialt 2,2 mio. kr. Herudover er der merindtægter fra salg af pladser til øvrige kommuner på ialt 19,9 mio. kr.

Mindreforbruget på køb af pladser på ialt 10,7 mio. kr. kan primært henføres til færre udgifter end forventet. Området er ikke direkte styrbart, da valg af plejebolig er omfattet af frit valg. Valget af plejebolig afhænger af en række faktorer, hvor nærheden til de pårørende også har betydning for, hvor man ønsker at bo. Herudover kan det oplyses, at forbrugsfremskrivninger er usikre i årets løb, da udgiftsstigninger for de købte pladser først kendes ved regningsmodtagelse. Prognoserne vil derfor altid være behæftet med en vis usikkerhed.

Det kan oplyses, at afvigelsen på salg af pladser på ialt 19,9 mio. kr. kan 4,2 mio. kr. relateres til en fejlkontering i forbindelse med lukning af regnskab 2012, hvor indtægten fejlagtigt blev konteret i regnskab 2013. Yderligere er det Sundheds- og Omsorgsforvaltningens opfattelse, at de nye attraktive boliger som følge af

Moderniseringsplanen betyder, at flere borgere ønsker at bo i Københavns Kommune.

Hjemmeplejeområdet- mindreforbrug på 5,4 mio. kr.

5.416

Hjemmeplejeområdet udviser et samlet mindreforbrug på 5,4 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af mindreforbrug på dels ordninger på ialt 13,6 mio. kr. og dels merforbrug på driften af den kommunale hjemmepleje på ialt 8,2 mio. kr.

Mindreforbruget på ordninger er sammensat af et mindreforbrug på indkøbsordning på 8,3 mio. kr. og et mindreforbrug på tøjvaskordning på 5,3 mio. kr.

Mindreforbruget på indkøbsordning kan henføres til flere faktorer. I forbindelse med indgåelse af ny leverandør i foråret 2013 faldt prisen på mellem 43 og 55 procent på indkøbsydelsen. Dette prisfald er den primære årsag til mindreforbruget. Herudover var området præget af indkøringssværligheder, som blandt andet betød, at den kommunale hjemmepleje måtte overtage indkøbsforpligtelsen for borgerne, hvilket medførte øgede udgifter hos den kommunale hjemmepleje og mindre udgifter på indkøbsordning.

Mindreforbruget på tøjvaskordning kan henføres til ændrede visitationskriterier. For begge ordninger gælder, at mindreforbrugene er strukturelle, idet der er sket et fald i borgergrundlaget.

Merforbruget på hjemmepleje kan henføres til øgede udgifter på såvel frit valgsområdet som sygeplejeområdet blandt andet som følge af implementeringen af aktivitetssystemet KOS2, som i årets løb har resulteret i forsinkelser i dataleveringer vedrørende aktiviteten, hvorfor det har været vanskeligt at få et samlet overblik over området. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer, at der vil være valide data i 2014.

Træningscentre og genoptræning - mindreforbrug mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

3.078

Mindreforbruget på området kan primært henføres til færre udgifter på ialt 3,0 mio. kr. til specialiseret ambulans genoptræning til betaling til Regionerne som følge af en opgaveglidning til kommunal genoptræning.

Hjælpemiddelområdet - merforbrug på 20,1 mio. kr.

-20.078

Merforbruget på området kan primært henføres til en DUT korrektion til Sundheds- og Omsorgsforvaltningen på 52,7 mio. kr. som følge af, at høreapparatområdet blev samlet i Regionerne pr. 1. januar 2013.

Ved DUT korrektionen gjorde Københavns Kommune opmærksom på, at kommunen blev ramt skævt, hvilket for Sundheds- og Omsorgsforvaltningens område betød en

budgetreduktion på 25,8 mio. kr. Som følge af stram styring til budget 2014 er merforbruget på området kun blevet på 20,1 mio. kr.

Merforbruget er dækket af mindreforbrug på andre områder på bevillingen samt mindreforbruget på sundhedsbevillingen.

Myndighedsområdet - mindreforbrug på 4,7 mio. kr.

4.696

Mindreforbruget på området er sammensat af en række mindre mer- og mindreforbrug. Den primære årsag til mindreforbruget er dog tilbageholdenhed i forbindelse med besættelse af vacante stillinger, som følge af budgettilpasning til budget 2014. Herudover er der bogført indtægter i december 2013 vedrørende lønrefusioner for årene 2012 og 2013, hvilket er så sent på året, at det ikke har været muligt at bruge midlerne.

Øvrige områder - mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

774

Mindreforbruget kan primært henføres til færre udgifter til §79 klubber, hvor der har været afsat et budget til ekstrahuslejeregning, men hvor regningen ikke er kommet. Det kan oplyses, at de enkelte klubber har budgetoverholdelse.

Aktivitetsoversigt	2012 Realiseret	2013 Budget	2013 Realiseret	2013 Afvigelse
<i>Plejhjemspads</i>				
Antal	3.801	3.759	3.759	0
Enhedspris, kr.	450.151	454.179	462.996	-8.817
<i>Køb og salg af boliger</i>				
Antal	823	823	795	28
Enhedspris, kr.	228.271	295.239	264.377	30.863
<i>Madservice</i>				
Antal	3.000	3.000	3.000	0
Enhedspris, kr.	12.827	10.528	9.994	534
<i>Hjemmepleje og Sygepleje</i>				
Antal	16.000	16.000	16.000	0
Enhedspris, kr.	62.029	60.784	60.574	210
<i>Aktivitetstilbud</i>				
Antal	57.569	58.446	58.666	-220

Enhedspris, kr. <i>Træning</i>	1.597	1.409	1.305	103
Antal	15.415	15.000	15.800	-800
Enhedspris, kr. <i>Hjælpe midler</i>	6.581	6.508	5.984	524
Antal	13.000	13.000	13.000	0
Enhedspris, kr. <i>Myndighed- og Områdekontorer</i>	12.607	8.263	9.807	-1.544
Antal	57.569	58.446	58.666	-220
Enhedspris, kr.	2.196	2.383	2.292	91

Administration

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	0	0	0	0
4.62.85.1 Kommunal tandpleje	0	0	0	0	0
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	0
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	0	0	0	0	0
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	0	0	0	0	0
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	450	0	221	0	229
6.45.50.1 Administrationsbygninger	12.482	0	13.282	0	-800
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	147.750	0	150.293	3.100	557
6.45.52.1 Fælles IT og telefon	0	0	0	0	0
6.45.57.1 Voksen-, ældre- og handicapområdet	14.211	0	11.259	0	2.952
I alt	174.893	0	175.055	3.100	2.938

I alt

2.938

Administration - mindreforbrug på 2,9 mio. kr.

Bevillingens samlede mindreforbrug på 2,9 mio. kr. kan relateres til dels vakante stillinger i centralforvaltningen i forbindelse med tilpasning til en organisationsændring, hvor stillingerne først blev besat i andet halvår, dels tilbageholdenhed ved besættelse af vakante stillinger, som følge af tilpasning til budget 2014.

Yderligere kan det oplyses, at den posterede indtægt primært er indtægter modtaget fra staten til dækning af udgifter i forbindelse med influenzavaccination. Indtægten modsvarer af tilsvarende udgifter.

Pleje, service og boliger for ældre

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.18.3 Driftsikring af boligbyggeri	3.617	4.040	2.822	0	-3.245
4.62.82.3 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	300	0	0	0	300
4.62.85.3 Kommunal tandpleje	0	0	0	0	0
4.62.88.3 Sundhedsfremme og forebyggelse	17.275	10.110	6.173	0	992
5.32.30.3 Ældreboliger	0	0	0	0	0
5.32.32.3 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	51.121	1.572	37.112	0	12.437
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger	191	0	0	0	191
I alt	72.504	15.722	46.107	0	10.675

I alt

10.675

Bevillingen til anlæg udviser et nettomindreforbrug på 10,7 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af en mindreindtægt på 15,7 mio. kr. og et mindreforbrug på 26,4 mio. kr.

I bevillingens samlede mindreforbrug indgår afvigelser på områder, som omfatter flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen derfor samlet nedenfor på de enkelte projekter.

Mindreforbrug på anlæg - 10,7 mio. kr.

Gennemgang af de enkelte projekter:

På Center for Kræft og Sundhed - Parkprojekt er et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. som kan relateres til tidsforskydninger. Mindreforbruget vil blive søgt overført til budget 2014.

På det fælles elevadministrationssystem er der et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til tidsforskydning i forbindelse med implementeringen. Mindreforbruget vil blive søgt overført til budget 2014.

Telemedicinområdet udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. som følge af forsinkelse i udvikling af it-system. Endvidere har det vist sig vanskeligt at definere nye målgrupper. Mindreforbruget vil blive søgt overført til budget 2014.

I forbindelse med indførelse af det nye aktivitets- og omsorgssystem KOS2 er der et mindreforbrug på 2,5 mio. kr., som følge af udskydelse af trænings- og forebyggelsesmoduler til 2014. Mindreforbruget vil blive søgt overført til budget 2014.

På området vedrørende samlokalisering af vagtcentralerne i Sundheds- og

Omsorgsforvaltningen, Socialforvaltningen og Københavns Brandvæsen er et mindreforbrug på 4,7 mio. kr., som kan relateres til forsinkelse af projektet hos Brandvæsenet. Midlerne skal overføres til Københavns Brandvæsen i 2014.

Området ny teknologi udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. på grund af forsinkelser. Mindreforbruget vil blive søgt overført til budget 2014.

Renovering af køkken på plejehjemmet Bryggergården udviser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. som følge af tidsforskydning. Mindreforbruget vil blive søgt overført til budget 2014.

Renovering af produktionskøkken på plejehjemmet Skjulhøjgård udviser et merforbrug på 1,8 mio. kr. Udgifterne vil blive dækket af statstilskud, som først forventes modtaget i 2014.

Til etablering af sygeplejeklinikker er et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget vil blive søgt overført til budget 2014.

Sundhedshus Nørrebro udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., som kan henføres til tidsforskydning i projektet. Mindreforbruget vil blive søgt overført til budget 2014.

Sundhedshus Amager udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Midlerne vil blive søgt overført til budget 2014 til dækning af et forventet efterkrav.

Projekteringsgarantien vedrørende Plejehjemmet Sølund udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som følge af færre udgifter end forventet. Mindreforbruget vil tilfalde kassen.

Herudover er et mindreforbrug på 2,5 mio. kr., som er sammensat af en række mindre mindreforbrug, som vil blive søgt overført til budget 2014. Det vedrører blandt andet velfærdsteknologi, faciliteter til omklædning, e-boks investering, fælles videnstøttesystem, NemSMS.

Mindreindtægterne på ialt 15,7 mio. kr. vedrører Center for Kræft og Sundhed, parkprojektet, hvor donationen fra den Obelske Fond på ialt 10,1 mio. kr. ikke blev modtaget i 2013, statstilskud til montering af servicearealer vedrørende plejehjemmene Kærbo og Absalonhus, ialt 4,1 mio. kr. samt indtægter på 1,5 mio. kr. vedrørende salg af Arbejdsersamaritten.

Aktivtetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
4.62.81.1 Aktivtetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.771.126	0	1.762.834	0	8.292
4.62.90.1 Andre sundhedsudgifter	0	0	0	0	0
I alt	1.771.126	0	1.762.834	0	8.292

I alt

8.292

Medfinansiering af sundhedsvæsenet - mindreforbrug på 8,3 mio. kr.

På grund af Københavns Kommunes øgede befolkningstilvækst med heraf øget aktivitet til følge er området i 2013 blevet tilført 53,2 mio. kr. som ekstraordinær bevilling, hvilket afspejler at området er under pres.

Mindreforbruget skyldes alene færre udgifter til den endelige afregning vedrørende efterbetalingen for regnskab 2012.

I det samlede regnskabsresultat er indregnet en hensættelse på 36,8 mio. kr. til skyldige omkostninger, hvilket svarer til den forventede endelige afregning for 2013. Regionens endelige afregning forventes først modtaget ultimo marts 2014.

Særligt dyre enkeltsager

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.22.07.2 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	4.992	0	4.992	0
I alt	0	4.992	0	4.992	0

I alt

På bevillingen særligt dyre enkeltsager er der budgetoverholdelse.

0

Ældreboliger

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.32.30.1 Ældreboliger	45.822	0	76.630	31.071	263
I alt	45.822	0	76.630	31.071	263

I alt

263

På bevillingen ældreboliger er et mindreforbrug

263

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på ydelsesstøtte på 1,5 mio. kr. samt et merforbrug på udgifter til tomgangshusleje på ialt 1,2 mio. kr.

Mindreforbruget på ydelsesstøtte kan relateres til en faldende afdragsprofil som følge af færre udgifter til realkreditlån i ældreboligerne.

Merforbruget på tomgangshusleje kan primært henføres til en efterbetaling til boligselskabet KAB for perioden 2007 til 2013.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen arbejder kontinuerligt på at mindske antallet af ledige ældreboliger.

Sikringsydelse til ældre

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.32.30.1 Ældreboliger	0	0	0	0	0
5.48.67.1 Personlige tillæg m.v.	0	0	0	0	0
5.48.67.2 Personlige tillæg m.v.	0	0	0	0	0
5.48.68.1 Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003	0	0	0	0	0
5.48.68.2 Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003	0	0	0	0	0
5.48.69.1 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansering - tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003	0	0	0	0	0
5.48.69.2 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansering - tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003	0	0	0	0	0
5.48.70.1 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansering - tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003	0	0	0	0	0
5.57.72.1 Sociale formål	0	0	0	0	0
5.57.72.2 Sociale formål	0	0	0	0	0
5.57.76.1 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansering	0	0	0	0	0
5.57.76.2 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansering	0	0	0	0	0
5.57.77.1 Boligsikring - kommunal medfinansering	0	0	0	0	0
5.57.77.2 Boligsikring - kommunal medfinansering	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

Renter Mv.

Tekst	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 Renter af likvide aktiver	0	0	0	-2	-2
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	4	4
7.32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	0	0	0	0
7.50 Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0	0	0
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	40	0	-40
7.55 Renter af langfristet gæld	2.800	0	2.656	0	144
7.58 Kurstab og kursgevinster mv.	0	0	1.052	0	-1.052
I alt	2.800	0	3.748	2	-946

7.58 Kurstab og kursgevinster mv.**-1.052**

Merforbruget vedrører kommunens andel af renter til et indekslån i Kommunekredit for De Gamles By.

Langfristede balanceposter

Tekst	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	0	0	0
8.32.21 Aktier og andelsbeviser m.v.	0	0	0	0	0
8.32.23 Udlån til beboerindskud	0	0	840	0	-840
8.32.24 Indskud i Landsbyggefonden mv.	15.000	0	9.518	0	5.482
8.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	0	1	0	-1
8.32.27 Deponerede beløb for lån m.v.	0	0	0	0	0
8.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst	11.500	0	5.681	0	5.819
8.55.64 Stat og hypotekbank	0	0	0	0	0
8.55.68 Realkredit	1.000	0	804	0	196
8.55.70 Kommunekredit	0	0	0	0	0
8.55.75 Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	0	0	0	0	0
8.55.76 Anden langfristet gæld med udenlandsk kreditor	0	0	0	0	0
8.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	0	0	1.129	0	-1.129

I alt	27.500	0	17.973	0	9.527
--------------	---------------	----------	---------------	----------	--------------

8.32.24 Indskud i Landsbyggefonden mv. 5.482

Mindreudgiften på 5,5 mio. kr. kan relateres til en usikkerhed omkring skemagodkendelse for flere ejendomme, men med nye regler er der både bogføringsmæssigt og gennem eventualforpligtelser taget højde for, at regnskabet afspejler den faktiske belastning inklusiv en forventet opkrævning gennem Landsbyggefonden.

Mindreudgiften kan blandt andet henføres til usikkerhed omkring byggeriet vedrørende Sølund, hvor en opkrævning gennem Landsbyggefonden var ventet i 2013.

Derimod afspejler bogføringen i 2013 nye regnskabsregler for indskud i Landsbyggefonden, blandt andet dækker afvigelsen over indskud vedrørende plejehjemmet Dr. Ingrid og Tingbjerg plejehjem, som er afsluttet indskudsmæssigt.

Tidligere års forskydninger mellem tidspunkt for skemagodkendelse og faktisk indbetaling vil ikke længere figurere i regnskabet.

8.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst 5.819

Mindreudgiften på 5,8 mio. kr. skyldes fald i afdrag, som følge af reduceret låneportefølje i forbindelse med Moderniseringsplanen.

8.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger -1.129

Afvigelsen på 1,1 mio. kr. vedrører afdrag for De Gamles By (Kommunekredit).

Øvrige balanceposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-3.143	0	3.143
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-8.765	0	8.765
8.35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	0	0	0	0	0
8.38 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til	0	0	0	0	0

	opkrævning eller udbetaling for andre					
8.42	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	5.866	0	-5.866
8.45	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	159	159
8.48	Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	0
8.50	Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0	0	0
8.51	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
8.52	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-62.364	-62.364
I alt		0	0	-6.042	-62.205	-56.163

8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten 3.143

Afvigelsen på 3,1 mio. kr. er udtryk for en forskydning, som medfører mindre (færre) tilgodehavender afledt af Moderniseringsplanen.

Statens refusionsandel udgør 2/3 af beboerindskud og bidrager til faldet i mellemværendet. Tilgodehavender i form af mellemstatslige refusioner er derimod øget.

8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt 8.765

Afvigelsen på 8,8 mio. kr. er udtryk for merudgifter, som medfører færre tilgodehavender.

Den primære årsag hertil er en teknisk fejl i KØR ultimo 2012, hvor ikke alle mellemkommunale regninger er afsendt rettidigt. Ligeledes har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen godtgjort institutioner for udestående arbejdsgiverrefusioner. Endelig er selvejende institutioners øgede likvider sket som følge af manglende tømning af bankkonti i forbindelse med overgang til KonsernService.

8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v. -5.866

Afvigelsen på 5,9 mio. kr. er udtryk for en forskydning, som medfører øgede aktiver.

Forskydningen kan primært henføres til en overførsel af Lillehjemmets Sommerhusfonds kapital.

8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

-62.364

Afvigelsen 62,4 mio. kr. er udtryk for en mindreudgift og medfører et fald i passiver.

Dels er der sket et større fald i leverandørgæld på 66,7 mio. kr. Modsat har Sundheds- og Omsorgsforvaltningen øget sin kortfristede gæld i henhold til nye regnskabsregler for bogføring af beregnede , men endnu ikke opkrævede indskud i Landsbygefonden.