

Forklaringer til det forventede regnskab			
<p>Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab for 2024 pr. 30. juni 2024 udviser på servicerammen et samlet forventet merforbrug på 0,1 mio. kr., inkl. indregning af merudgifter til ukrainske flygtninge på 0,1 mio. kr. Opgjort ekskl. merudgifterne til ukrainske flygtninge forventes der således budgetoverholdelse på servicerammen.</p> <p>Forventningen om budgetoverholdelse på servicerammen er under forudsætning af, at et mindreforbrug på køb af pladser på 10,0 mio. kr., og et mindreforbrug på servicearealer på 26,5 mio. kr. afleveres til kassen i 2. sag om bevillingsmæssige ændringer.</p> <p>På anlæg forventes budgetoverholdelse. På overførsler forventes budgetoverholdelse. På finansposter forventes budgetoverholdelse.</p> <p>Forventningen om budgetoverholdelse på overførsler er under forudsætning af, at et mindreforbrug på 7,5 mio. kr. på området for EGU-elever afleveres til kassen i 2. sag om bevillingsmæssige ændringer.</p> <p>For hovedprodukter, hvor der er merudgifter til ukrainske flygtninge, er der i prognoseforklaringen lavet en opgørelse over resultatet inklusiv og eksklusiv merudgifter til ukrainske flygtninge.</p> <p>Det er i prognosen af Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forudsat, at alle korrektioner vedrørende 2. sag om bevillingsmæssige ændringer, mv. godkendes og indarbejdes i budgettet.</p>			
Service			
3405 - Sundhed	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	789.771	766.583	23.187
Der forventes et mindreforbrug på 23,2 mio. kr.			
Begravelsesgodtgørelse og hospice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	25.763	20.755	5.008
<p>Begravelsesgodtgørelse og hospice udviser et forventet mindreforbrug på 5,0 mio. kr.</p> <p>Det forventede mindreforbrug skyldes et mindreforbrug på begravelseshjælp på 5,0 mio. kr. Der forventes budgetoverholdelse på hospice. Det forventede mindreforbrug på 5,0 mio. kr. på begravelseshjælp er baseret på forbrugsmønsteret i 2024 for udbetalte begravelsesgodtgørelser. Alle borgere har ret til begravelseshjælp, men beløbet afhænger af fødeår. Det er således antallet af døde ældre og andelen af ældre, der er berettigede til begravelsesgodtgørelsen, der har betydning for den samlede udbetaling. Antallet af ældre, der har ret til det høje niveau for begravelseshjælp, er faldende, hvilket medfører mindreforbruget.</p>			
KK arbejdsmiljø	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	31.128	31.564	-436
Der forventes et merforbrug på 0,4 mio. kr.			
<p>Merforbruget skyldes primært en forskydning af betalingen af nyt it-fagsystem fra 2023 til 2024. Det nye fagsystem medfører desuden merudgifter til licenser, der på nuværende tidspunkt ikke er tilført budget til.</p>			
Sundhedsindsatser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse

	145.291	142.339	2.952
Der forventes et mindreforbrug på 3,0 mio. kr.			
Mindreforbrug skyldes vakante stillinger samt merindtægter på udlejning af lokaler i sundhedshuse.			
Forebyggelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	156.767	155.167	1.600
Der forventes et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes vakante stillinger på området.			
Færdigbehandlede patienter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	19.650	2.500	17.150
Der forventes et mindreforbrug på 17,2 mio. kr.			
Området dækker over den takst, kommunen skal betale til regionerne, når en af hospitalet færdigbehandlet borger ikke kan hjemtages fra hospitalet til videre forløb i regi af kommunen.			
Prognosen er baseret på opkrævningerne i 1.-2. kvartal af 2024 sammenholdt med tidligere års betalingsmønstre. Mindreforbruget skyldes, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i høj grad gennemfører en hurtig hjemtagning af færdigbehandlede patienter. Da udgifterne på området også afhænger af andre kommuners hurtighed i hjemtagningen af patienter, er der en vis usikkerhed i prognosen.			
Genoptræning efter sygehusindlæggelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	369.366	372.453	-3.087
Der forventes et merforbrug på 3,1 mio. kr.			
Merforbruget skyldes øgede udgifter til specialiseret genoptræning.			
Voksentandpleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	41.806	41.806	-0
Der forventes budgetoverholdelse.			
3415 - Ældre	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	4.500.321	4.526.433	-26.112
Prognose inkl. udgifter til ukrainske flygtninge: merforbrug 26,1 mio. kr. Udgifter til ukrainske flygtninge: 0,1 mio. kr. Resultat ekskl. udgifter til ukrainske flygtninge: merforbrug 26,0 mio. kr.			
Aktivitetstilbud	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	115.582	114.803	779

<p>Der forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes færre udgifter til aktiviteter. Flere af aktivitetscentrene oplever, at antallet af borgere i tilbuddene endnu ikke er kommet op på niveauet før COVID-19 nedlukningerne.</p>			
Hjemmepleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	837.165	833.262	3.903
<p>Der forventes et mindreforbrug på 3,9 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes en reduktion i vikarforbruget og et fald i afregningen til de private leverandører af hjemmepleje.</p>			
Hjælpe midler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	187.346	187.346	0
<p>Hovedproduktet udviser budgetoverholdelse.</p> <p>Budgetoverholdelsen er bl.a. opnået som følge af, at der i flere omgange er tilført midler til området for at dække aktivitetsstigningen på handicapkørsel. Aktivitetsstigningen skyldes, at målgruppen, der tidligere kun omfattede svært bevægelseshæmmede, nu er udvidet til også at omfatte blinde og svagtseende. Der er senest i 2024 tilført 1,8 mio. kr. til området, som en engangsbevilling ved OFS 23/24.</p> <p>Forventningen om budgetoverholdelse på handicapkørsel skyldes også, at der nu forventes en mindre stigning i udgifterne end i forrige prognose. Det skyldes, at Movia, der er ansvarlig for gennemførelsen af kørslen, har gennemført et nyt udbud, der har reduceret udgifterne samt, at brugerbetalingen er blevet øget.</p>			
Internt arbejdsmiljø	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	18.980	16.542	2.438
<p>Der forventes et mindreforbrug på 2,4 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på fleksjobpuljen på 1,0 mio. kr. og et mindreforbrug på løntilskud til borgere på kontanthjælp på 1,4 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget vedrørende fleksjobpuljen skyldes, at puljen er lukket for tilgang af nye medarbejdere. Antallet af medarbejdere, der er omfattet af puljen, er derfor lavere end budgetteret.</p> <p>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.</p>			
Køb og salg af pladser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	156.678	135.612	21.066

<p>Der forventes et mindreforbrug på 21,1 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af budgetoverholdelse på køb af pladser (pleje- og ældreboliger) – både friplejeboliger og pladser i andre kommuner, samt merindtægter på salg af pladser (pleje- og ældreboliger) til andre kommuner på 21,1 mio. kr.</p> <p>Budgetoverholdelsen på køb af pladser forventes under forudsætning af, at der afleveres 10,0 mio. kr. til kommunekassen i forbindelse med 2. sag om bevillingsmæssige ændringer.</p> <p>Merindtægten på salg af pladser skyldes primært, at det forhøjede niveau for salg af pladser fra 2023 er fortsat i 2024.</p>			
Madservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	38.176	39.543	-1.367
<p>Der forventes et merforbrug på 1,4 mio. kr.</p> <p>Merforbruget vedrører de private leverandører og skyldes en stigning i antallet af borgere, der har valgt en privat leverandør af mad.</p>			
Midlertidige døgnophold	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	191.141	199.918	-8.777
<p>Der forventes et merforbrug på 8,8 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes bl.a. sygefravær på området og tilhørende vikarudgifter. Vikarbureauerne i indkøbsaftalen har ikke altid kunne levere det nødvendige antal vikarer, hvorved der har været behov for at supplere med andre og dyrere vikarbureauer. Der er udarbejdet handleplan for MTO-området (midlertidige træningsophold) med henblik på at bringe budgettet i balance.</p>			
Myndighed	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	155.766	152.999	2.767
<p>Der forventes et mindreforbrug på 2,8 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes primært vakante stillinger i Områdeforvaltningen.</p>			
Omsorgssystemer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	87.250	86.607	643
<p>Der forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes en reduktion i udgifter til softwarelicenser efter overgang fra NemID til MitID-systemet.</p>			
Plejebolig	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.986.110	2.021.053	-34.943

<p>Prognose inkl. udgifter til ukrainske flygtninge: merforbrug 34,9 mio. kr. Udgifter til ukrainske flygtninge: 0,1 mio. kr. Resultat ekskl. udgifter til ukrainske flygtninge: merforbrug 34,8 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes dels, at plejehjemmene generelt oplever, at plejetyngden for mange af borgerne er øget, hvilket øger behovet for personale, dels at nogle plejehjem oplever et forholdsvist højt sygefravær.</p> <p>Det forventede merforbrug er opgjort under forudsætning af, at der afleveres 26,5 mio. kr. til kommunekassen vedr. servicearealer i forbindelse med 2. sag om bevillingsmæssige ændringer. Mindreforbruget skyldes forsinkelsen i åbningen af nye plejehjem, der har reduceret udgifterne til leje af nye servicearealer.</p>			
Sygepleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	277.479	292.837	-15.358
<p>Der forventes et merforbrug på 15,4 mio.kr.</p> <p>Der arbejdes på at nedbringe merforbruget gennem arbejdet med at forbedre økonomistyringen i sygeplejen, som blev igangsat i 2023. Derudover er der fokus på at nedbringe vikarforbruget i alle enheder i sygeplejen.</p>			
Uddannelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	361.545	359.709	1.836
<p>Der forventes et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på elevområdet på 0,9 mio. kr. som følge af et lidt lavere optag af elever udenfor SOSU-området og et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på et projekt om supervision, hvor ansættelsen af medarbejdere er forsinket, da det har været nødvendigt at kvalificere projektets indhold nærmere.</p>			
Ældreområdet: Projekter og indsatser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	87.103	86.202	901
<p>Der forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. som følge af et lavere aktivitet og færre udviklingsprojekter på områderne for tilsyn, kvalitet og brugerundersøgelser.</p>			
3425 - Administration	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	178.732	175.907	2.825
<p>Der forventes et mindreforbrug på 2,8 mio. kr.</p>			
Administrative fællesudgifter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	160.064	158.239	1.825
<p>Der forventes et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. som følge af, at en række vakante stillinger ikke er genbesat i forbindelse med gennemførelsen af administrative besparelser i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.</p>			
Faglig udvikling	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	18.668	17.668	1.000

Der forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af vakante stillinger.			
Anlægsudgifter			
3435 - Anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	27.700	27.700	0
Der forventes budgetoverholdelse.			
Budgetoverholdelsen er under forudsætning af, at budgettet reperiodiseres mellem 2024 og 2025. Det drejer sig bl.a. om følgende projekter:			
Living Lab, hvor der overføres 0,8 mio. kr. fra 2024 til 2025. Midlerne overføres til 2025, da der i 2024 forventes igangsat en række tiltag på det velfærdsteknologiske område, som følge af særskilt politisk prioritering. For at sikre en mere jævn fordeling af indsatsen på området udskydes en del af aktiviteterne i anlægsprojektet derfor til 2025.			
Telemedicin – anlæg, hvor der overføres 0,6 mio.kr. fra 2024 til årene 2025-2027, da aktiviteten på anlægget afventer gennemførelsen af nationale tiltag på området, der er forsinket.			
CURA - Konsolidering af funktionalitet, hvor der overføres 0,9 mio. kr. fra 2024 til 2025, som følge af vanskeligheder med at få leveret ydelser fra eksterne leverandører i 2024.			
Anlægsindtægter			
3435 - Anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	6.026	6.026	-0
Der forventes budgetoverholdelse.			
Overførsler mv.			
3465 - Overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	37.282	37.282	-0
Der forventes budgetoverholdelse.			
EGU elever	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	8.052	8.052	0
Der forventes budgetoverholdelse.			
Budgetoverholdelsen er under forudsætning af, at der afleveres 7,5 mio. kr. til kommunekassen i forbindelse med 2. sag om bevillingsmæssige ændringer. Mindreforbruget skyldes, at der er optaget væsentligt færre EGU-elever end budgetteret.			
Ældreboliger	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	29.229	29.230	-0

Der forventes budgetoverholdelse.			
3445 - Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	2.138.208	2.138.208	0
Der forventes budgetoverholdelse.			
3455 - Særligt dyre enkeltsager	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	- 14.525	- 14.525	- -0
Der forventes budgetoverholdelse.			
Finansposter (HK 7)			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	655	655	-
Der forventes budgetoverholdelse.			
Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	- 111.912	- 111.912	-
Der forventes budgetoverholdelse.			
Finansposter (HK 8)			
Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	138.067	138.067	-
Der forventes budgetoverholdelse.			
*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner			