

5. Forventet regnskab pr. 31. juli 2010 (2010-122850)

Forventet regnskab pr. 31. juli 2010 – augustprognose.

INDSTILLING OG Beslutning

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen indstiller,

1. at Sundheds- og Omsorgsudvalget godkender det forventede regnskab pr. 31. juli 2010 og videresender det til Økonomiudvalget, jf. bilag 1 og 2, og
2. at Sundheds- og Omsorgsudvalget tager Økonomiudvalgets behandling den 7. september 2010 om bevillingsmæssige ændringer pr. august 2010 til efterretning, jf. bilag 3.

Problemstilling

Sundheds- og Omsorgsudvalget skal godkende det forventede regnskab 2010, som er udarbejdet på baggrund af regnskabs- og budgettal fra KØR (Københavns Kommunes Økonomi- og Ressourcestyringssystem) samt tilbagemeldinger fra det decentrale niveau. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer at holde budgettet, når der ses bort fra det forventede merforbrug på medfinansiering af sundhedsvæsnets. For så vidt angår sosu-elevområdet er Sundheds- og Omsorgsudvalget løbende blevet orienteret om udfordringerne på området. I budget 2010 er udfordringerne håndteret via Kick-start midlerne, men som det fremgår af bilag 2, er der store udfordringer i de kommende år.

Løsning

Det forventede regnskab pr. 31. juli 2010 for Sundheds- og Omsorgsudvalgets områder fremgår af nedenstående tabel 1:

Tabel 1. Det forventede regnskab pr. august 2010. Beløb i mio. kr.

Bevilling	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget 2010	Forventet regnskab 2010	Forventet afvigelse 2010 i kr.*	Forventet afvigelse 2010 i pct.
<i>Rammebelagt drift</i>	1.977,8	1.915,3	1.930,5	-15,2	-0,8
Bevilling Sundhed	1.172,3	1.194,7	1.223,1	-28,4	-2,4
Bevilling Pleje, Service og Boliger for ældre	625,1	531,4	518,6	12,8	2,4
Bevilling Administration	180,4	189,2	188,9	0,3	0,2
<i>Efterspørgselstyret service, drift</i>	3.463,8	3.567,4	3.576,0	-8,7	-0,2
Bevilling, Pleje, Service og Boliger for ældre	3.463,8	3.567,4	3.576,0	-8,7	-0,2
<i>Drift i alt</i>	5.441,6	5.482,6	5.506,5	-23,9	-0,4
<i>Anlæg</i>	81,0	113,6	120,2	-6,7	-5,9
Bevilling Anlæg	81,0	113,6	120,2	-6,7	-5,9
<i>Efterspørgsels-styrede overførsler</i>	195,8	195,8	199,3	-3,6	-1,8
Bevilling Sikringsydelse	195,8	195,8	199,3	-3,6	-1,8
<i>Finansposter**</i>	671,8	700,6	683,8	16,8	2,4

Bevilling Finansposter	671,8	700,6	683,8	16,8	2,4
I alt	6.390,2	6.492,6	6.509,9	-17,4	-0,3

* Merforbrug er angivet med negativt fortegn

** Finansposterne omhandler hovedkonto 7 samt funktionerne 8.32.20 – 8.32.27 og 8.55.63 – 8.55.78

Det forventede merforbrug på driftsrammen er opgjort på baggrund af det korrigerede budget vedtaget i Borgerrepræsentationen den 16. juni 2010 samt de af Økonomiforvaltningen efterfølgende udmeldte forventede budgetkorrektioner samt reviderede servicemåltal ultimo august 2010. Det forventede regnskab er under forudsætning af, at de udmeldte oplysninger vedrørende dels budget dels servicemåltal vedtages.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer under disse forudsætninger alene et merforbrug på medfinansiering af sundhedsvæsenet. For at sikre overholdelse af servicemåltal søger Sundheds- og Omsorgsforvaltningen på udvalgsmødet den 16. september 2010 i sagerne vedrørende ombygning af Klarahus og Kastanjehus om overførsel af uforbrugte driftsmidler til anlæg. Det er en forudsætning for overførsel af midler fra drift til anlæg, at Sundheds- og Omsorgsudvalgets servicemåltalsramme ikke reduceres som følge af overførslerne.

Af områder, som har særlig fokus, kan fremhæves:

- Medfinansiering af sundhedsvæsenet, hvor der på nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 64,2 mio. kr. De aktivitetsbestemte sundhedsudgifter er ikke umiddelbart styrbare for kommunen, idet de er afhængige af aktiviteten i Regionen. I henhold til indgået budgetaftale for årene 2010 til 2013 skal Sundheds- og Omsorgsforvaltningen selv finansiere de første 20 mio. kr. af et eventuelt merforbrug på funktion 4.81, aktivitetsbestemt medfinansiering. Dette merforbrug dækkes af øvrige uforbrugte midler på sundhedsbevillingen, jævnfør beskrivelsen i bilag 1. Herudover dækkes 20,1 mio. kr. af forventede tilførsler i forbindelse med midtvejsregulering. Det resterende merforbrug på 24,1 mio. kr. skal dækkes af Økonomiforvaltningen. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil i forbindelse med 3. kvartals prognose ansøge om en eventuel tillægsbevilling. Endelig kan det oplyses, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil tage en dialog med Regionen med henblik på at udrede, hvorfor aktivitetsudviklingen for Københavnske borgere er større end i resten af landet. Sundheds- og Omsorgsudvalget vil løbende blive holdt orienteret.
- Sosu-elever, hvor der for nuværende forventes et merforbrug på 5,5 mio. kr., som håndteres indenfor Sundheds- og Omsorgsudvalgets egen ramme. Som opfølgning på problematikken omkring sosu-elevområdet henvises til bilag 2, hvor den forventede udvikling i de kommende år beskrives.
- Køb og salg af pladser, hvor der for nuværende forventes et merforbrug på 20,4 mio. kr. Området skal ses i sammenhæng med Moderniseringsplanen, hvor der for nuværende er et forventet mindreforbrug. Merforbruget på køb og salg af pladser er mindre end forudsat i 1. kvartals prognose. Det forventede resultat er dog forbundet med stor usikkerhed, og området følges nøje.
- Ydelsesstøtte og tomgangsleje, hvor der for nuværende forventes et merforbrug på 14 mio. kr. På tomgangshusleje kan merforbruget primært henføres til, at der på nuværende tidspunkt er ca. 300 ledige ældreboliger. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har i samarbejde med boligselskaberne igangsat et intensivt arbejde med henblik på den langsigtede håndtering af problemstillingen, jf. orientering herom på udvalgsmødet den 19.

august 2010. Herudover forventes det, at der i løbet af september udlejes 35 boliger til studerende samt overdrages 38 boliger til Københavns Universitet.

- Anlægsområdet, hvor der for nuværende forventes et merforbrug på 6,7 mio. kr. Det forventede merforbrug kan primært relateres til, at de tilførte budgetter i forbindelse med Kick-start København ikke dækker de faktiske udgifter. Merforbruget forventes dog dækket via uforbrugte driftsmidler, hvor der vil blive fremlagt særskilte indstillinger.

For yderligere uddybning af de enkelte bevillinger henvises til bilag 1.

I forbindelse med det forventede regnskab foreslås en række bevillingsmæssige ændringer af teknisk karakter. Disse ændringer vedrører primært budgettilpasninger indenfor Sundheds- og Omsorgsudvalgets egen ramme, men der er også forslag om bevillingsmæssige ændringer mellem udvalg. Det drejer sig om merindtægter på særligt dyre enkeltsager fra Socialforvaltningen og driftsbesparelser vedrørende energirenovering fra Kultur- og Fritidsforvaltningen.

De bevillingsmæssige ændringer fremgår af bilag 3.

Videre proces

Når de enkelte fagudvalg har godkendt deres forventede regnskab, behandler Økonomiudvalget i henhold til sædvanlig procedure på mødet den 28. september 2010 kommunens samlede forventede regnskab 2010.

De bevillingsmæssige ændringer behandles i Økonomiudvalget den 7. september 2010 og i Borgerrepræsentationen den 23. september 2010.

Hanne Baastrup

/Rikke Meyer

bilag

[Bilag 1. Notat om forventet regnskab pr. 31. juli 2010](#)

[Bilag 2. Notat vedrørende sosu-elevløn](#)

[Bilag 3. Bevillingsmæssige ændringer](#)

