

FILADELFIA

Årsregnskab 2022

Forord

Filadelfia fejrede 125 års jubilæum i 2022. Et stort og skælsættende år for alle i den samlede organisation med officiel fejring den 2. maj med Hendes Kongelige Højhed Prinsesse Marie og mange eksterne samarbejdspartnere – personalefest i juni og underholdning på forskellig vis i den øvrige del af året.

Covid-19 epidemien satte også sit præg på Epilepsihospitalets patienter og personale i den første del af året. Men hen imod sommeren lykkedes det næsten af blive epidemien kvit, så patienter og personale efterhånden kunne lægge restriktionerne på hylden. Epilepsihospitalet fortsatte udviklingen frem mod flere virtuelle ambulante konsultationer til gavn for patienter, pårørende og fagpersonalet.

Forskningen blev styrket med endnu flere offentliggørelser, lead på flere internationale og nationale forskningsprojekter og eksterne fondsmidler indenfor anvendt klinisk forskning med mere end 20 mio. kr.

Desuden fortsatte de to banebrydende innovationsprojekter indenfor neurofysiologi – mobil-EEG flerdøgnsudredning og et automatiseret billed-analyseprogram til afdækning af alarm ved anfald. Det var også tilfældet for udviklingsprojektet om en forbedret patient- og pårørendeindsats ved en familiefokuseret tilgang, samt praktisk/teoretisk simulationstræning i forbindelse med "status epilepticus og hjerte- og lungeredning".

Mange af Filadelfias afdelinger har været optaget af fremmøde og sikker drift. Udfordringer med rekruttering og fastholdelse har betydet forhandlinger om bedre aflønning for ikke mindst aften- og natpersonale.

Denne udvikling har også påvirket Center for Neurorehabilitering, hvor det under tiden har været vanskeligt at sikre tilstrækkeligt personale i stillingerne. Centret har for 2. år i træk udarbejdet en årsrapport til alle samarbejdspartnere om patienternes funktionsniveau inden for 18 funktionsområder før og efter rehabiliteringsindsatsen – et centralt fokus for fagprofessionelle og kommuner.

Socialområdetets 4 institutioner har også oplevet udfordringer med besættelse af stillingerne og søgt nye og mere utraditionelle veje frem mod fremmøde og sikker drift.

Børneskolens har fortsat mange børn og unge til sygeundervisning under indlæggelse på Epilepsihospitalet, men mere komprimeret. Børneskolens tilbud om regional specialundervisning stiger fortsat. Specialrådgivningen leverer efter fornyet statslig udbudsforretning fortsat viden til alle landets kommuner inden for epilepsi.

Epilepsihospitalet varetager fortsat målrettet formandskabet for de to regeringsbeslutede landsdækkende nøgleprojekter i epilepsisindsatsen fra 2019.

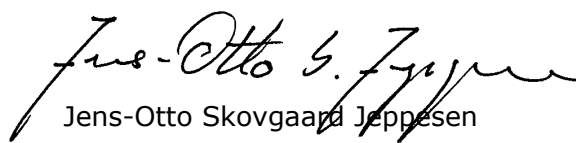
Filadelfia har i 2022 igangsat en større plan for påtrængende renoveringer af alle Filadelfias bygninger, ligesom planlægningen af et nybygget Stormly også er igangsat.

Årets regnskabsresultat viser for Filadelfia under ét et overskud på 21,4 mio. kr. før afskrivninger og et samlet overskud på 5,5 mio. kr. efter finansielle poster. Bestyrelsen og Direktionen finder regnskaberne for 2022 tilfredsstillende.

En stor tak til alle Filadelfias medarbejdere, der også i 2022 har leveret en stor indsats for at sikre Filadelfias fortsatte udvikling til gavn for patienter og borgere.



Leif Vestergaard Pedersen
Formand for bestyrelsen



Jens-Otto Skovgaard Jeppesen
Administrerende direktør

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Virksomhedsoplysninger.....	8
FILADELFIA DRIFT OG STATUS	9
Indledning	10
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter til balance 31. december 2022	14
Pengestrømsopgørelse	16
Personaleoversigt	17
INSTITUTIONER DRIFT OG STATUS	18
Hospitalsområdet.....	19
Epilepsihospitalet	21
Langtidsområdet	28
Center for Neurorehabilitering.....	30
Socialområdet.....	32
Egebo.....	34
Brommeparken	36
Stormly	38
Rehabiliterings- og udviklingscenter.....	40
Øvrigt område.....	42
Specialrådgivningen	44
Børneskolen	46
Filadelfia Uddannelse	48
Kirken	50
Bygninger og Ejendom	52
Bygninger	54
Filadelfia Ejendom	56
REGNSKABSPRAKSIS	58
Regnskabsgrundlag	58
Resultatopgørelsens poster.....	59
Balancen.....	61
Pengestrømsopgørelse	64
BILAG	65
Bilag 1 – Anvendte takster i 2022.....	65

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato godkendt årsregnskabet for 2022 for Den Selvejende Institution Filadelfia.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for regioner.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022.

Ledelsesberetningerne indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for udviklingen i institutionens aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af institutionens finansielle stilling.

Dianalund, den 20. juni 2023

Jens-Otto Skovgaard Jeppesen
adm. direktør

Leif Vestergaard Pedersen
bestyrelsesformand

Jens Stenbæk

Torben Knudsen

Lone Nørager Kristensen

Claus Vinther Nielsen

Emil Tang

Inger Schaumburg

Niels Ulrik Petersen

Mette Kromann-Rasmussen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Den Selvejende Institution Filadelfia

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om regioners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Filadelfia for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, pengestrømsopgørelse, resultatopgørelse, balance, noter og institutionsregnskaber med følgende hovedtal:

• Resultat af ordinær drift (overskud)	DKK	5,5 mio.
• Aktiver i alt	DKK	333,9 mio.
• Egenkapital i alt	DKK	283,3 mio.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på baggrund af grundlag af kravene i bekendtgørelse om regioners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit Revisors ansvar for revisionen af regnskabet. Vi er uafhængige af Filadelfia i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Filadelfia har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om regioners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af ledelsen godkendte budget for 2022 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2022. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om regioners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Filadelfias evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Filadelfia, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om regioners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om regioners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilside-sættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Filadelfias interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Filadelfias evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Filadelfia ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observa-

tioner, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter de øvrige oplysninger i "Årsregnskab 2022" herunder forord og ledelsesberetninger, der ikke er omfattet af vores revision jf. konklusionsafsnittet ovenfor.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 20. juni 2023

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jesper Randall Petersen
statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Filadelfia

Filadelfia
Kolonivej 1
4293 Dianalund

Telefon: 5826 4200
E-mail-adresse: filadelfia@filadelfia.dk
Hjemmeside: www.filadelfia.dk

CVR.nr.: 64723413
Regnskabsår: 1.1 - 31.12
Hjemsted: Dianalund

Bestyrelse

Leif Vestergaard Pedersen (Formand)
Jens Stenbæk (Næstformand)
Torben Knudsen
Claus Vinther Nielsen
Lone Nørager Kristensen
Emil Tang
Inger Schaumburg
Niels Ulrik Petersen
Mette Kromann-Rasmussen

Direktion

Jens-Otto Skovgaard Jeppesen, administrerende direktør
Mads Henrik Ravnborg, sundhedsfaglig direktør

Revision

PricewaterhouseCoopers
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Bank

Spar Nord

FILADELFIA DRIFT OG STATUS

Indledning

Filadelfia dækker over en række forskellige institutioner, som har individuelle driftsmæssige formål. Derfor er Filadelfias årsregnskab opdelt, således at først vises den samlede økonomiske udvikling for 2022 for den samlede Filadelfia koncern. Som noget nyt fra 2022, så indgår Filadelfia Ejendom også i det samlede regnskab for Filadelfia, således at den samlede drift fra Filadelfia koncernen indgår, inkl. hele ejendomsområdet. Det skal i den forbindelse dog bemærkes, at Filadelfia Ejendom har egen bestyrelse, som særskilt skal godkende Filadelfia Ejendoms regnskab, og at hele bestyrelsen angivet i denne årsrapport, ikke indgår i Filadelfia Ejendoms bestyrelse.

Efter det samlede regnskab for Filadelfia, så er regnskabet opdelt i 4 underområder:

- Hospitalsområdet
- Socialområdet
- Øvrigt område
- Bygninger og Ejendom

Hvert område består af en samlet resultatopgørelse for området med tilhørende beskrivelse, samt resultatopgørelser og beskrivelser for de enkelte driftsområder, som indgår i det enkelte område.

For bemærkninger til de enkelte driftsområders årsresultater samt beretninger henvises i øvrigt til de enkelte driftsområders resultatopgørelse på siderne 26-65.

Hele Filadelfia koncernen har realiseret et overskud på 5,5 mio. kr., hvilket er 7,4 mio. kr. højere end budgetteret. Det skyldes primært, at omkostningerne for koncernen har været ca. 10,6 mio. lavere end budgetteret, som dog til dels opvejes af færre indtægter for koncernen på 3,2 mio. kr.

Indtægterne for Filadelfia koncernen har været ca. 3,2 mio. kr. lavere end budgetteret. De færre indtægter skyldes generelt, at mange af driftsområderne har haft svært ved at realisere de budgetterede indtægter, primært pga. af ledig kapacitet på de fleste af de forskellige driftsområder.

Omkostningerne for Filadelfia koncernen har været ca. 10,6 mio. kr. lavere end budgetteret. Det skyldes primært mindreudgifter på lønomkostninger på 12,1 mio. kr., som skyldes personalemangel i flere personalekategorier i 2022. Personalemanglen medvirkede omvendt til øgede udgifter til vikarudgifter, som er den primære årsag til merforbruget på 6,8 mio. kr. for øvrige omkostninger.

Herudover har resultatet af de finansielle poster været ca. 3,9 mio. kr. bedre end forventet for 2022. Det skyldes primært, at der var budgetteret med låneoptagelse i 2022, som ikke er blevet effektueret pga. forsinkelse af udmatrikulering af en af bygningerne.

Filadelfias egenkapital er faldet med ca. 3,2 mio. kr., på trods af det finansielle overskud på 5,5 mio. kr. Det skyldes primært, at der i 2022 har været et urealiseret kurstab på investeringer på 7,8 mio. kr. Filadelfia samlede egenkapital lyder på ca. 283,3 mio. kr. ved udgangen af 2022.

Resultatopgørelse

Filadelfia 1. januar til 31. december 2022

		2022		2021
	Budget	Regnskab	Afvigelse	Regnskab
Note				
Takstindtægter	356.571.678	353.215.179	-3.356.499	349.998.649
Beboerbetalinger	2.157.957	2.074.372	-83.585	2.201.531
Husleje og admin.aftaler	11.761.902	3.797.712	-7.964.190	2.550.967
Driftspulje, sundhedsministeriet	94.722	0	-94.722	221.289
Fondstilskud til anskaffelser	821.234	821.234	0	821.234
Øvrige indtægter	26.028.505	34.292.378	8.263.873	30.143.186
Indtægter i alt	397.435.998	394.200.875	-3.235.123	385.936.856
Lønomkostninger	280.880.281	268.820.075	12.060.206	265.823.587
Ejendomsomkostninger	25.522.855	23.524.115	1.998.740	22.497.313
Øvrige omkostninger	73.618.594	80.421.054	-6.802.460	72.126.599
Omkostninger i alt	380.021.730	372.765.244	7.256.486	360.447.499
Resultat før afskrivninger og finansielle poster	17.414.268	21.435.631	4.021.363	25.489.357
¹ Afskrivninger, anskaffelser	4.252.351	4.847.706	-595.355	5.149.100
¹ Afskrivninger, bygninger	11.974.827	11.919.431	55.396	11.165.274
Resultat efter afskrivning	1.187.090	4.668.494	3.481.404	9.174.983
Renteindtægter	0	679.889	679.889	1.485.355
Realiserede kursgevinster	0	481.340	481.340	2.289.250
Renteomkostninger	-3.109.782	-368.590	2.741.192	-304.316
Resultat finansielle poster	-3.109.782	792.639	3.902.421	3.470.289
² Årets resultat	-1.922.692	5.461.133	7.383.825	12.645.272

Balance

Filadelfia 31.12.2022

AKTIVER		2022	2021
Note			
	Immaterielle anlægsaktiver	2.517.389	3.146.736
1	Grunde og bygninger	180.334.606	169.616.651
1	Forsyningsanlæg	31.784.925	32.174.958
1	Driftsmidler og inventar Epilepsihospitalet	13.137.743	14.051.845
1	Driftsmidler og inventar, øvrige institutioner	28.600	148.655
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	513.826	7.761.820
	Materielle anlægsaktiver	225.799.700	223.753.929
	Aktier	30.298.471	33.359.513
	Finansielle anlægsaktiver	30.298.471	33.359.513
	Anlægsaktiver	258.615.560	260.260.178
	Grunde og bygninger til videresalg	5.151.218	5.151.218
	Varebeholdninger	5.151.218	5.151.218
	Periodeafgrænsningsposter	703.125	34.078
	Mellemregning med Region Sjælland	0	28.625.718
4	Andre tilgodehavender	4.904.393	2.303.915
	Tilgodehavender	5.607.518	30.963.711
	Obligationsbeholdning	45.668.718	49.842.537
	Kontante beholdninger	102.108	91.990
	Disponible indskud i pengeinstitutter	18.725.303	11.135.497
	Likvide beholdninger	18.827.411	11.227.487
	Omsætningsaktiver	75.254.865	97.184.953
AKTIVER I ALT		333.870.425	357.445.131

Balance

Filadelfia 31.12.2022

PASSIVER	2022	2021
Note		
2 Institutionernes overførte resultat	52.267.200	45.808.282
Reserver til vedligeholdelse	3.594.265	3.321.229
Donation vedrørende fysiske aktiver	6.982.207	7.803.441
3 Disponibel egenkapital	220.473.643	229.567.338
Egenkapital	283.317.315	286.500.290
Hensatte forpligtelser	0	0
Prioritetsgæld	3.462.759	4.144.562
Gæld til pengeinstitutter	0	23.795.431
5 Legater og selvstændige fonde	9.376.950	9.631.831
Langfristede gældsforpligtelser	12.839.709	37.571.824
Gæld til leverandører	2.181.513	1.585.081
Feriepengeforpligtelser	15.989.635	15.995.606
6 Kortfristet gæld i øvrigt	4.167.134	6.959.572
Mellemregning med Region Sjælland	6.931.929	0
Mellemregning med eksterne institutioner	8.443.190	8.832.758
Kortfristet gæld	37.713.401	33.373.017
Gældsforpligtelser	50.553.110	70.944.841
PASSIVER I ALT	333.870.425	357.445.131

Noter til balance 31. december 2022

Note 1 - Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Forsyningsanlæg, EPIL	Driftsmidler, EPIL	Driftsmidler, Øvrige institutioner	I alt
Kostpris pr. 1. januar	338.203.498	42.874.410	32.732.104	10.787.814	424.597.827
Tilgang	23.421.465	498.432	2.295.737	0	26.215.634
Afgang	-1.102.800	0	-781.600	0	-1.884.400
Kostpris pr. 31. december	360.522.163	43.372.842	34.246.241	10.787.814	448.929.061
Af- og nedskrivninger 1. januar	168.586.847	10.699.452	18.680.259	10.639.159	208.605.717
Årets afskrivninger	11.919.430	888.465	3.209.839	120.055	16.137.789
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger, afhændede aktiver	-318.720	0	-781.600	0	-1.100.320
Af- og nedskrivninger 31. december	180.187.557	11.587.917	21.108.498	10.759.214	223.643.186
Regnskabsmæssig værdi 31. december	180.334.606	31.784.925	13.137.743	28.600	225.285.874

Note 2 - Årets resultat og Egenkapital

	Indtægter 2022	Omkostninger 2022	Årets resultat 2022	Overført resultat 2022	Overført resultat 2021
Hospitalsvirksomhed	300.417.184	291.545.654	8.871.530	48.285.980	39.414.450
Det sociale område	92.839.662	93.212.656	-372.994	6.332.921	6.705.915
Øvrige områder	14.480.317	16.517.809	-2.037.492	-2.351.701	-312.083
Institutioner i alt	407.737.163	401.276.119	6.461.044	52.267.200	45.808.282
Ejendomsdrift	21.745.440	22.745.351	-999.911	60.497.783	61.770.730
Reserver til vedligeholdelse				3.594.265	3.321.229
Donation fysiske aktiver				6.982.207	7.803.441
Reserver fysiske aktiver				225.799.700	223.753.929
Øvrig disp. egenkapital				-65.823.840	-55.957.321
Filadelfia i alt*	395.362.104	389.900.971	5.461.133	283.317.315	286.500.290

*Pga. eliminerede interne afregninger svarer Filadelfia i alt ikke til summen af alle institutionerne.

Noter til balance 31. december 2022

	2022	2021
Note 3 Disponibel egenkapital		
Primo iflg. godkendt regnskab	229.567.338	225.034.645
Kursregulering af investeringer	-7.820.748	-1.670.909
Andel af årsresultat fra bygninger	-1.272.947	6.203.602
	220.473.643	229.567.338
Heraf		
Reserver vedr. fysiske aktiver	225.799.700	223.753.929
Øvrig disponibel egenkapital	-5.326.057	5.813.409
Note 4 Andre tilgodehavender		
Mellemregning med Sorø Kommune	4.836.576	2.236.551
Øvrige tilgodehavender	67.817	67.364
	4.904.393	2.303.915
Note 5 Legater og selvstændige fonde		
Arv og gaver, Hospitalsvirksomhed	2.680.938	2.722.481
Arv og gaver, Det sociale område	163.784	152.431
Arv og gaver, Øvrige områder	71.866	71.866
Diverse bevillinger ifm. forskning	6.460.362	6.685.053
	9.376.950	9.631.831
Note 6 Kortfristet gæld i øvrigt		
Huslejedeposita	215.102	433.962
Forudmodtaget tilskud fra Socialstyrelsen	0	330.855
Mellemregning med VISO	2.126	90.976
Diverse mellemregningskonti*	3.949.906	6.103.779
	4.167.134	6.959.572

*Posten består primært af ikke forbrugte bevillinger vedrørende de 2 regeringsbevillinger og MEF projekt.

Note 7 Eventualforpligtelser og garantier

Der er ingen eventualforpligtelser eller garantier

Pengestrømsopgørelse

	2022	2021
Resultat før afskrivninger og finansielle poster	21.435.631	25.489.357
Reguleringer via balancen		
Regulering af ferieforpligtelse	-5.971	-1.064.536
Fondstilskud vedrørende anskaffelser	-821.234	-821.234
Bevægelse på mellemregning med Region Sjælland	35.557.647	18.828.546
Bevægelse på mellemregning Eksterne institutioner	-389.568	-713.571
Modtaget projektmidler	2.896.656	5.705.000
Modtaget tilskud fra Socialstyrelsen	0	330.855
Afregnet indefrosne feriepenge	0	-29.242.182
Ændring i driftskapital i øvrigt	-10.489.545	1.461.051
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	48.183.616	19.973.286
Renteindbetalinger	679.889	1.485.355
Realiserede kursreguleringer	481.340	2.289.250
Renteudbetalinger	-368.590	-304.316
Pengestrømme fra driftsaktivitet	48.976.255	23.443.575
Køb og salg af anlægsaktiver	-18.453.814	-4.529.659
Udlæg vedrørende Laboratoriebygning	0	-6.504.456
Udlæg vedrørende konvertering af CTS-anlæg	0	-80.000
Udlæg vedrørende Tilbygning Ny Egebo	0	-1.077.239
Udlæg vedrørende Ny Stormly	-513.826	0
Salg af ejendomme	522.987	3.951.086
Køb og salg aktier	-2.361.277	1.245.363
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-20.805.930	-6.994.905
Modtaget arv og gaver	11.903	179.805
Modtaget midler til forskning	1.822.123	2.342.841
Afdrag på lån	-384.386	-394.518
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	1.449.640	2.128.128
Ændring i likvider	29.619.965	18.576.798
Likvider 1. januar	37.274.593	19.255.690
Kursregulering i obligationsbeholdning	-2.398.429	-557.895
Likvider 31. december	64.496.129	37.274.593
Likvider specificeres således		
Likvide beholdninger	18.827.411	-12.567.944
Obligationsbeholdning	45.668.718	49.842.537
Likvider 31. december	64.496.129	37.274.593

Personaleoversigt

	Lønomkostning	Personaleforbrug		
	(1.000 kr.)	(Fuldtidsstillinger)		
	Regnskab 2022	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2020
Hospitalsvirksomhed	184.045	335,38	341,72	349,89
Det sociale område	71.085	154,99	158,91	163,81
Øvrige områder	12.808	23,44	23,70	23,04
Ejendomsdrift	888	1,42	1,52	0,00
Filadelfia i alt	268.826	515,23	525,85	536,74

Personaleoversigten ovenfor viser personaleforbrug omregnet til fuldtidsstillinger for årene 2020-2022 samt lønomkostninger i 2022 for institutionerne og Epilepsihospitalets afdelinger.

I de samlede lønomkostninger i resultatopgørelsen indgår regulering af feriepengeforpligtelse, hvilket betyder, at de ikke stemmer overens med lønomkostningen i personaleoversigten.

Eksterne vikarer er ikke medregnet i personaleoversigten.

INSTITUTIONER DRIFT OG STATUS

Hospitalsområdet

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Takstindtægter	253.762.033	255.753.049	1.991.016	248.647.742
Husleje og administrationsaftaler	16.864.322	13.765.996	-3.098.326	10.231.077
Donationer	821.234	821.234	0	821.234
Øvrige indtægter	18.062.817	30.076.905	12.014.088	21.544.231
Indtægter i alt	289.510.406	300.417.184	10.906.778	281.244.284
Lønoms-kostninger	190.868.509	183.893.256	6.975.253	180.775.787
Ejendomsomkostninger	29.173.924	32.531.889	-3.357.965	29.844.235
Øvrige omkostninger	66.964.407	70.263.891	-3.299.484	60.959.467
Omkostninger i alt	287.006.840	286.689.036	317.804	271.579.489
Resultat før afskrivninger og fi- nansielle poster	2.503.566	13.728.148	11.224.582	9.664.795
Afskrivninger	4.636.086	4.727.651	-91.565	5.029.041
Resultat efter afskrivninger	-2.132.520	9.000.497	11.133.017	4.635.754
Renteudgifter	0	-128.967	-128.967	0
Resultat af finansielle poster	0	-128.967	-128.967	0
Årets resultat	-2.132.520	8.871.530	11.004.050	4.635.754

Hospitalsområdet

Hospitalsområdet består af de 2 sygehuse – Epilepsihospitalet og Center for Neurorehabilitering. Epilepsihospitalet er igen opdelt i 2 områder – korttidsområdet og langtidsområdet.

Korttidsområdet og Center for Neurorehabilitering består af decideret sygehusdrift, hvor langtidsområdet består af patienter, som er indlagt på livstid.

Generelt så har området været præget af personalemangel, primært for sundheds- og plejepersonale, som er en tendens, der har været gældende for hele sundheds- og plejeområdet i Danmark. Det har betydet, at der har været en del ubesatte stillinger i årets løb, hvor der har været anvendt dyre eksterne vikarbureauer til at dække de ledige stillinger.

Epilepsihospitalet

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Takstindtægter	172.803.885	175.401.756	2.597.871	165.265.538
Husleje og administrationsaftaler	24.609.136	21.951.739	-2.657.397	17.695.943
Donationer	821.234	821.234	0	821.234
Øvrige indtægter	17.776.756	29.622.907	11.846.151	20.828.037
Indtægter i alt	216.011.011	227.797.636	11.786.625	204.610.752
Lønoms-kostninger	138.536.076	136.154.221	2.381.855	133.259.151
Ejendomsomkostninger	21.842.505	24.443.090	-2.600.585	22.329.043
Øvrige omkostninger	51.523.765	47.506.227	4.017.538	41.262.642
Omkostninger i alt	211.902.346	208.103.538	3.798.808	196.850.836
Resultat før afskrivninger og fi- nansielle poster	4.108.665	19.694.098	15.585.433	7.759.916
Afskrivninger, anskaffelser	4.108.665	4.727.651	-618.986	4.501.622
Resultat før afskrivninger	0	14.966.447	14.966.447	3.258.294
Renteudgifter	0	-128.967	-128.967	0
Resultat af finansielle poster	0	-128.967	-128.967	0
Årets resultat	0	14.837.480	14.837.480	3.258.294

Epilepsihospitalet

Epilepsihospitalet er Danmarks eneste højt specialiserede hospital for patienter med epilepsi. Mange års fokus på epilepsi har gjort Filadelfia førende inden for udredning af patienter med epilepsi, også når det gælder de sygdomme, som ofte følger med epilepsi og hjerneskade. Dermed er der opnået specialviden og stor erfaring med at behandle mennesker inden for disse områder.

Epilepsihospitalet har driftsoverenskomst med de fem danske regioner, hvor Region Sjælland er forhandlingspartner på vegne af de øvrige fire regioner.

Ledelsesberetning

Covid-19 epidemien satte også sit præg på Epilepsihospitalets patienter og personale i den første del af året. I uge 1-5 lånte Region Sjælland hospitalsafdelingen for Voksne med Epilepsi til 36 af regionens medicinske patienter. Epilepsihospitalet blev kompenseret fuldt ud herfor. Men hen imod sommeren lykkedes det næsten at blive epidemien helt kvit, så patienter og personale efterhånden kunne lægge test, mundbind og de mange restriktioner på hylden.

Årsresultatet blev +15 mio. kr. – alt overvejende som følge af mindreudgifter. Merindtægterne på takstindtægterne i forhold til budgettet var kun 2 mio. kr. svarende til en lille meraktivitet. Den virtuelle ambulante aktivitet fortsatte til gavn for patienter, pårørende og fagpersonalet.

Det blev offentliggjort 111 papers i internationale og nationale tidsskrifter. Derudover var der 74 andre præsentationer. Både DICE og international Summerschool blev afholdt med stor ekstern deltagelse.

De to innovationsprojekter inden for neurofysiologi fortsatte – mobil-EEG flerdøgnsudredning og et automatiseret billed-analyseprogram til afdækning af alarm ved anfald. Det var også tilfældet for udviklingsprojektet om en forbedret patient- og pårørendeindsats ved en familiefokuseret tilgang, samt praktisk/teoretisk simulationstræning i forbindelse med "status epilepticus og hjerte- og lungeredning".

Epilepsihospitalet varetager fortsat målrettet formandskabet for de to regeringsbeslutede landsdækkende nøgleprojekter i epilepsisatsningen fra 2019 "Afprøvningen af en model for en bedre overgang fra børne- til voksenneurologien i alle regioner" og "Udbredelse af sundhedsfaglig viden indenfor epilepsi til landets kommuner". Der tegner sig udviklingsmodeller til konkret afprøvning på landets offentlige hospitaler og kommuner.

I Epilepsihospitalets resultatopgørelse indgår Filadelfias støttefunktioner, som betjener alle Filadelfias institutioner. Den fælles administration består af Direktionssekretariatet, Den administrative stab, Teknisk afdeling, Serviceafdeling, Køkken/kantine, Klinisk koordination samt Filadelfia Forskning. Disse afdelinger har i 2022 haft nettoudgifter for 10,0 mio. kr. mindre end budgetteret.

Regnskabsresultat

Epilepsihospitalets regnskab for 2022 viser indtægter på 227,8 mio. kr. og udgifter inkl. afskrivninger på 213,0 mio. kr. Resultatet er således et regnskabsmæssigt (indtægter minus udgifter) overskud på 14,8 mio. kr. Resultatet består af merindtægter på 11,8 mio. kr. og mindreomkostninger inkl. afskrivninger på 3,0 mio. kr. i forhold til det budgetterede.

Det regnskabsmæssige overskud på 14,8 mio. kr. for 2022 er overført til Epilepsihospitals egenkapital, der med udgangen af 2022 udgør 50,9 mio. kr.

Indtægter

Samlet er de realiserede indtægter 11,8 mio. kr. større end de budgetterede indtægter. Der er flere forklaringer til resultatet: merindtægter fra takstindtægter på 2,6 mio. kr. samt merindtægter vedrørende øvrige typer indtægter på 9,2 mio. kr.

Epilepsihospitalets takstindtægter består af takster, der er fastlagt enten som DRG takster eller DRG-lignende takster. DRG takster er udefra bestemt, da de er beregnet ud fra de samlede udgifter pr. patient for alle offentlige sygehuse i Danmark. De DRG-lignende takster er beregnet ud fra Epilepsihospitalets egne udgifter fordelt pr. patient på den enkelte patientgruppe. De DRG-lignende takster bliver beregnet af Sundhedsdatastyrelsen.

De faktiske takstindtægter var i 2022 2,6 mio. kr. større end budgetteret. Bag resultatet ligger færre stationære udskrivinger end budgetteret, flere ambulante besøg end budgetteret samt en gennemsnitlig takst for udskrevne patienter, som stort set var uændret i forhold til 2021, men en smule under de i 2022 budgetterede 102.000 kr.

Den stationære aktivitet var i 2022 i alt 80 patienter mindre end budgettet. Mindreaktiviteten har primært baggrund i Covid-19 epidemien, som har medført en reduktion i hospitalets aktivitet de første 5 uger i 2022, hvor Epilepsihospitalet var en del af Region Sjællands sundhedsberedskab. I denne periode mistede hospitalet samlet 36 planlagte patienter i forhold til det budgetterede. Epilepsihospitalet er af Region Sjælland blevet økonomisk kompenseret for de mistede indtægter, som er en konsekvens af mindreaktiviteten på de 36 patienter.

Den resterende mindreaktivitet på 44 patienter skyldes blandt andet den efterfølgende periode, som var præget af mange afbud og en periode, indtil afdelingerne over tid igen var fuldt belagt. Ydermere valgte f.eks. flere forældre at fravælge indlæggelse af deres børn af frygt for smitte.

Derudover var den ambulante aktivitet 321 ambulante besøg større end budgetteret. Baggrunden for den øgede ambulante aktivitet er, at i perioden, hvor hospitalet var beredskabsafdeling, blev der udført et øget antal ambulante besøg for at udnytte hospitalets lægelige ressourcer. En anden væsentlig faktor for de øgede indtægter vedr. ambulante besøg er ikke-budgetterede indtægter for telefonkonsultationer. Taksten for en telefonkonsultation er steget væsentlig fra 2021 til 2022, og denne stigning blev kendt så sent i 2021, at konsekvensen ikke kunne indarbejdes i budgettet for 2022.

For yderligere uddybning af aktiviteten henvises til afsnittet om kapacitets- og aktivitetsudviklingen på side 33.

Som følge af et ændret casemix er den gennemsnitlige indtægt pr. ydelse øget i 2022 for det neurofysiologiske område. Det har betydet en forøgelse af takstindtægterne på 2,2 mio. kr.

Merindtægter vedr. øvrige typer indtægter består hovedsagelig af indtægter for særlige dyr medicin på 7,0 mio. kr. Her er der lavet en aftale med Regionerne om viderefakturering af denne særlig dyre medicin.

Resultat for indtægter

1.000 kr. i årets priser	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse 2022 (+ = merindt.)
Takstindtægter*	165.266	172.804	175.402	2.598
Indtægter i øvrigt	39.345	43.207	52.396	9.189
Indtægter i alt	204.611	216.011	227.798	11.787

*Inkl. takstindtægter fra det neurofysiologiske område

De samlede indtægter for patientbehandling inden for epilepsiens korttidsområde (ekskl. neurofysiologiske ydelser mv.) var i 2022 165,3 mio. kr., heraf kompensation fra Region Sjælland på 4,7 mio. kr., som følge af etablering af beredskabsafsnit pga. Covid-19 epidemien. Takstindtægterne ekskl. kompensation fra Region Sjælland var 162,5 mio. kr. I 2021 var indtægten 156,3 mio. kr., hvoraf de 12,3 mio. kr. vedrørte indtægter, som følge af beredskabsafsnit pga. Covid-19 epidemien i 2021 (årets priser). Indtægterne i 2022 ekskl. kompensation fra Region Sjælland, fordeler sig mellem regionerne, som vist i nedenstående tabel.

Fordeling af indtægter fra regioner i 2022 – Epilepsi (korttidsområdet)

1.000 kr.	Højt specialiseret	Hovedfunktion	Regions- funktion	I alt
Region Nordjylland	9.174	482	3.600	13.256
Region Midtjylland	15.186	211	7.691	23.088
Region Syddanmark	17.749	426	11.961	30.136
Region Hovedstaden	28.753	1.141	11.928	41.822
Region Sjælland	31.765	1.643	17.932	51.340
Øvrige	152	-	747	899
I alt	102.779	3.903	53.859	160.541

Kategorien "øvrige" dækker selvbetalere og patienter fra Grønland og Færøerne.

Tabellen herunder illustrerer den procentvise fordeling af indtægter inden for epilepsiens korttidsområde mellem specialeniveauer, år og regioner.

Procentfordeling af indtægter – Epilepsi 2021 og 2022

Pct. af total	Højt specialiseret		Hovedfunktion		Regions- funktion		I alt	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Region Nordjylland	6,1	5,7	0,2	0,3	2,0	2,2	8,3	8,2
Region Midtjylland	11,9	9,5	0,2	0,1	3,5	4,8	15,6	14,4
Region Syddanmark	12,1	11,0	0,4	0,3	6,8	7,5	19,3	18,8
Region Hovedstaden	19,2	17,9	0,6	0,7	5,5	7,4	25,3	26,0
Region Sjælland	20,9	19,8	1,0	1,0	9,1	11,2	31,0	32,0
Øvrige	0,3	0,1	-	-	0,2	0,5	0,5	0,6
I alt	70,5	64,0	2,4	2,4	27,1	33,6	100,0	100,0

Andelen af indtægter fra højt specialiseret behandling er faldet fra 70,5 % i 2021 til 64,0 % i 2022, mens andelen indenfor hovedfunktionspatienter er uændret 2,4 % fra 2021 til 2022. Andelen inden for regionsfunktionspatienter er steget fra 27,1 % i 2021 til 33,6 % i 2022. En af årsagerne til at indtægterne på højt specialiseret niveau er faldet skyldes, at et stigende antal patienter udelukkende indlægges til EMU-ophold, som ikke er en højt specialiseret funktion. En anden årsag er et faldende antal indlæggelser i patientforløbet Invaliderende Epilepsi.

Den procentvise fordeling af indtægter fra de enkelte regioner viser, at de to østdanske regioner leverer en stort set uændret andel af de samlede indtægter i 2022 i forhold til 2021. Her ses en mindre samlet stigning fra 56,3 % i 2021 til 58,0 % i 2022.

De tre vstdanske regioner står samlet for en aktivitet, som skaber 41,4 % af Filadelfias indtægter indenfor epilepsien i 2022 mod 43,2 % i 2021. Der har i 2022 kun været tale om små afvigelser mellem indtægterne fra hver af de tre vstdanske regioner i forhold til disses økonomirammer.

Omkostninger

På omkostningssiden er de samlede omkostninger før afskrivninger 3,8 mio. kr. mindre end budgetteret. Forbruget inkl. afskrivninger er 3,2 mio. kr. mindre end budgetteret. Der er to hovedforklaringer bag resultatet før afskrivninger. Det skyldes dels mindreudgifter vedr. lønomkostninger på 2,4 mio. kr., hvor årsagen primært er vakante stillinger i kortere eller længere perioder af året. Dels skyldes det mindreudgifter til ejendomsomkostninger og øvrige omkostninger på samlet 1,4 mio. kr., hvilket hovedsagligt vedrører uforbrugte puljemidler. De samlede omkostninger er vist i nedenstående tabel.

Resultat for omkostninger

1.000 kr. i årets priser	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse 2022 (+ = merudg.)
Omkostninger	196.851	211.902	208.103	-3.799
Afskrivninger	4.502	4.109	4.728	619
Renteomkostninger	0	0	129	129
Omkostninger i alt	227.552	216.011	212.831	-3.051

Kapacitets- og aktivitetsudviklingen

Epilepsiområdet

Epilepsihospitalets primære aktivitet knytter sig til indlæggelser, ambulante besøg og neurofysiologiske ydelser med henblik på udredning og behandling af epilepsi.

Epilepsihospitalets korttidsafsnit har i 2022 haft to sengeafdelinger med i alt 52 normerede sengepladser ved årets slutning. De to sengeafdelinger har tilsammen fire sengeafsnit, hvis normerede senge fordeler sig som i tabellen herunder.

Normerede senge ultimo 2022

Afdeling/afsnit	Normerede senge
Børn med Epilepsi	16
Afsnit for voksne med Epilepsi	18
Psykoterapeutisk afsnit	8
Afsnit for epilepsi med Handicap	10
I alt	52

Herudover råder hospitalet over 4 senge til EMU-ophold (Epilepsi Monitorerings Enhed) i neurofysiologisk afsnit.

I 2022 har der i alt været 1.296 udskrivelser i Epilepsihospitalet korttidsområde. Der var for 2022 budgetteret med en aktivitet på 1.340 udskrivelser. Det vil sige, at der har været tale om en mindre aktivitet på 44 udskrivelser, svarende til en mindre aktivitet på 3,3%.

Epilepsihospitalet var en del af Region Sjællands sundhedsberedskab i de første 5 uger af 2022. I perioden mistede hospitalet derfor samlet 36 planlagte/budgetterede egne patienter. Epilepsihospitalet er af Region Sjælland blevet økonomisk fuldt kompenseret for de mistede indtægter, som er en konsekvens af mindreaktiviteten på de 36 patienter. Årets mindreaktivitet på 44 patienter antages primært at have baggrund i Covid-19-epidemien, som medførte en reduktion i hospitalets aktivitet.

Den gennemsnitlige liggetid i 2022 var på 7,7 dage mod 7,6 dage i 2021, svarende til en lille stigning på 1,3%

Planlagt og faktisk stationær og ambulante aktivitet – 2021-2022

	Faktisk aktivitet 2021	Faktisk aktivitet 2022	Faktisk aktivitet, ændring 2021-2022 (%)	Aktivitetsmål 2022	Afgivelse ml. aktivitetsmål og faktisk aktivitet 2022 (+ = merakt.)
Epilepsi – stationære udskrivelser	1.186	1.296	8,5 %	1.340	-44
Epilepsi - Ambulante besøg (ekskl. tlf. konsultationer)	6.452	6.256	-3,1 %	5.935	321

Den ambulante aktivitet samlet for børne- og voksenambulatorierne var i 2022 på 6.256 besøg. Aktivitetsmålet for 2022 var på 5.935, hvilket betyder, at aktiviteten var på 321 besøg større end målet, svarende til 5,4 %.

I perioden uge 1–5 af 2022, hvor en stor del af hospitalet var en del af Region Sjællands Sundhedsberedskab, blev de ledige lægeressourcer udnyttet til at forøge den ambulante aktivitet.

Epilepsihospitalets aktivitetsudvikling 2013-2022 (epilepsi)

Tabellen herunder viser aktivitetsudviklingen for korttidspatienter i de seneste 10 år.

På korttidsområdet er der for den stationære aktivitet en stigning fra 2013 til 2022 på 145 patienter. Det skal her erindres, at Epilepsihospitalet, af Region Sjælland, er blevet økonomisk kompenseret for de mistede indtægter, som er en konsekvens af mindreaktiviteten på 36 patienter.

Antallet af ambulante patienter i forhold til antallet af udskrevne patienter er stigende, hvilket skyldes, at stadig flere patienter udelukkende behandles ambulant, og at der i 2022 især er konverteret en del patienter til ambulant behandling.

Aktivitet inden for korttidsområderne 2013-2022

	Korttidsområdet	Ambulatorier
	Udskrivninger	Ambulante besøg
2013	1.151	5.058
2014	1.087	4.917
2015	1.130	5.863
2016	1.181	5.824
2017	1.208	5.359
2018	1.243	5.822
2019	1.260	5.984
2020	1.199	5.344
2021	1.186	6.452
2022	*1.296	6.256
Ændring (2013-22)	+145 (+12,6 %)	+1.198 (+23,7 %)

*) inkl. 36 mistede patienter, som hospitalet har modtaget kompensation for i perioden med beredskab for Region Sjælland (uge 1-5 2022).

Langtidsområdet

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Takstindtægter	22.557.148	23.352.160	795.012	27.630.194
Beboerbetalinger	134.061	142.848	8.787	148.672
Øvrige indtægter	0	220.357	220.357	125.130
Indtægter i alt	22.691.209	23.715.365	1.024.156	27.903.996
Lønoms-kostninger	17.376.433	17.024.102	352.331	16.801.013
Ejendomsomkostninger	2.722.115	3.357.908	-635.793	3.046.994
Øvrige omkostninger	7.664.760	6.830.765	833.995	6.351.342
Omkostninger i alt	27.763.308	27.212.775	550.533	26.199.349
Årets resultat	-5.072.099	-3.497.410	1.574.689	1.704.647

Langtidsområdet er et hospitalsområde, hvor patienterne er indlagt på livstid. Langtidsområdet bliver ikke tilført nye patienter, så der bliver færre og færre patienter efterhånden som de nuværende patienter falder bort.

Ledelsesberetning

Året 2022 har gennemgående været præget af en spændende og ikke mindst meget krævende proces omkring sammenlægningen af langtidsafsnit M og langtidsafsnit E, der fandt sted den 4. juli 2022. Her flyttede de sidste langtidspatienter fra M ind i den nye tilbygning til E.

Igennem adskillige måneder var forberedelserne i gang med mange praktiske opgaver. Samtidig skulle der være fokus på kerneopgaven, plejen af patienter bevares, så personalet kunne sikre, at flytningen blev så lempelig for patienterne som mulig. Personalet skulle lære nye kollegaer at kende, og nye fælles arbejds-gange skulle udarbejdes.

Personalet har i efteråret 2022 været på teambuildingskurser, og er på vej til at blive rystet rigtigt godt sammen. Der er mange positive ændringer, og strukturen i afdelingen er ændret. Beboerne er igen begyndt at komme på ferie og få gode ture ud af huset, hvilket giver dem en god adspredelse i hverdagen.

Langtidsafsnit E var i begyndelse af 2022 hårdt ramt af Covid-19 epidemien både blandt patienter og personale. Det var nødvendigt for at løfte opgaverne, at medarbejderne helt ekstraordinært med symptomfri Covid-19 var på arbejde, og kunne passe de smittede patienter.

2022 vil herudover blive husket for stor udskiftning i personalet, til dels pga. stor gennemstrømning, og til dels en stor udfordring med at rekruttere tilstrækkeligt faglært per-

sonale. Flere medarbejdere havde valgt at fratræde til seniorlivet i forbindelse med sammenlægningen, og andre var langtidssygemeldte, hvilket pressede de resterende medarbejdere. Helt ekstraordinær blev det nødvendigt, over et par måneder, at supplere fremmødet med vikarer, samt ansætte ufaglærte personaler til at varetage serviceopgaver, for at understøtte at plejepersonalet kunne sikre patientsikkerheden. Kreativiteten voksede, og der blev set på arbejdsopgaver, som kunne varetages af andet personale end normalt. Dette har vist sig at være en stor succes og lærerigt.

Generelt henover året er der sket meget på personalefronten. I kraft af den løbende aldring hos patienterne, hvor flere er multisyge, kræver det naturligt øgede kompetencer blandt personalet, og en øget kompleksitet i opgaveløsningen. Der er derfor i dagligdagen afsat ekstra tid af til sparring og fælles undervisning. Der arbejdes på at tiltrække flere sygeplejersker til afsnittet, og ligeledes arbejdes der bevidst med at udvikle fleksibilitet i arbejdstiden, som et rekrutterings- og fastholdelsesparameter.

Regnskabsforklaring

Langtidsområdet's årsresultat er et underskud på 3,5 mio. kr. i forhold til budgetterede underskud på 5,1 mio. kr. dvs. et resultat, som er 1,6 mio. kr. bedre end budgetteret. Resultatet består af merindtægter i forhold til budgettet på 1,0 mio. kr. og mindreudgifter i forhold til budgettet på 0,6 mio. kr.

Merindtægterne skyldes hovedsageligt, at der i årets løb har været færre dødsfald i patientgruppen på langtidsområdet end antaget i budgettet, hvilket har medført merindtægter svarende til 0,8 mio. kr.

Mindreforbruget på ca. 0,6 mio. kr. er udtryk for, at der på Langtidsområdet konstant er fokus på at nedbringe udgifterne mest muligt, dog med patientens ve og vel for øje.

Forventningen til fremtiden er fortsat relativt større udgifter pr. patient i takt med at patientgruppen indskrænkes. For at imødekomme dette er der pr. 1. januar 2020 trådt en ny takstmodel i kraft, der sikrer en variabel døgntakst, som dækker omkostningerne tilknyttet den løbende drift af Langtidsområdet i de kommende år. Takstmodellen er udarbejdet i samarbejde med Region Sjælland, og har blandt andet som konsekvens, at det bedre resultat i 2022 på ca. 1,6 mio. kr. indregnes i langtidsområdet's takst for 2024, som medfører en takstnedsættelse det pågældende år.

På langtidsområdet aftager antallet af takstdage år for år i takt med, at den lukkede gruppe af patienter bliver mindre. Langtidsområdet modtager ikke nye patienter. Langtidsområdet havde ved udgangen af 2022 15 patienter.

For 2022 er der et regnskabsmæssigt underskud på ca. 3,5 mio. kr., som er overført til langtidsområdet's egenkapital, der med udgangen af 2022 udgør 7,9 mio. kr.

Center for Neurorehabilitering

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	2022			2021
	Budget	Regnskab	Afvigelse	Regnskab
Takstindtægter	58.401.000	56.999.133	-1.401.867	55.752.010
Forundersøgelser	0	0	0	96.781
Øvrige indtægter	152.000	138.888	-13.112	362.601
Indtægter i alt	58.553.000	57.138.021	-1.414.979	56.211.392
Lønoms-kostninger	34.956.000	30.714.934	4.241.066	30.715.623
Ejendomsomkostninger	5.558.000	5.814.174	-256.174	5.301.566
Øvrige omkostninger	14.572.000	23.077.453	-8.505.433	19.993.971
Omkostninger i alt	55.086.000	59.606.561	-4.520.561	56.011.160
Resultat før afskrivninger	3.467.000	-2.468.540	-5.935.540	200.232
Afskrivninger, anskaffelser	527.421	0	527.421	527.419
Årets resultat	2.939.579	-2.468.540	-5.408.119	-327.187

Center for Neurorehabilitering er et rehabiliteringscenter for personer med moderate til svære følger af hjerneskade. Idet Center for Neurorehabilitering er et privathospital, der har andre overenskomstvilkår end Epilepsihospitalet, føres der særskilt regnskab for hver. Af takstberegningmæssige grunde forekommer der derfor betalinger/overførsler af fælles ressourcer mellem de to områder. Døgn-taksterne for Center for Neurorehabilitering fast-sættes ud fra de forventede omkostninger for Centeret.

Ledelsesberetning

Sengekapaciteten har i hele 2022 være på 20 sengepladser. De første 5 måneder sås der en belægning, som samlet svarede til budgettet. Men den sidste halvdel af året svingede belægningen, og der blev realiseret en belægningsgrad på 89,1% for hele året. Årsagen til udsvinget i belægningen er variationen af henvisninger, som ikke kan forklares.

Fordelingen mellem regionale og kommunale henvisninger så således ud:

- 21 henvisninger fra Region Hovedstaden
- 28 henvisninger fra Region Sjælland
- 9 henvisninger fra kommuner, heraf 1 fra Københavns Kommune

Den største udfordring i 2022 var rekruttering af personale til alle vagtbærende stillinger, hvilket også medførte et ekstraordinært stort forbrug af eksterne vikarer. I slutningen af året lykkedes det at få besat næsten alle vagtbærende stillinger.

57 patienter blev udskrevet fra Center for Neurorehabilitering i 2022. Af disse startede 35 i svært forløb og 22 i moderat forløb. Den gennemsnitlige indlæggelsestid var for forløb, som fra starten var svære, 139 dage, og for forløb, som fra starten var moderate, 87

dage. Af de 35 patienter, som startede på svært niveau, blev 17 udskrevet på moderat niveau.

Det stigende antal henvisninger fra Region Sjælland skal ses i lyset af det samarbejde, der i 2022 er indledt mellem Region Sjælland (CNN) og Center for Neurorehabilitering. Der forventes i begyndelse af 2023 en egentlig samarbejdsaftale.

Sidste år blev transitionsforløb sat på pause grundet personalesituationen med manglende tilstrækkeligt erfarent personale. Tilbuddet er ikke blevet efterspurgt i 2022. Det opleves, at kommunerne ikke har ønsker til dette, men at overleveringen i forbindelse med udskrivelserne har dækket behovet.

Center for Neurorehabilitering har i lighed med sidste år igen udgivet en årsrapport for 2022, der på baggrund af FIM score viser de patientforløb, der er udskrevet i 2022, og udviklingen på de 18 Items, som FIM scoren viser.

Regnskabsforklaring

Budgettet for 2022 for Center for Neurorehabilitering består af et indtægtsbudget, som er 2,9 mio. kr. større end de budgetterede udgifter. Der er således budgetteret med et overskud på 2,9 mio. kr. De faktiske bogførte udgifter og indtægter i 2022 viser imidlertid udgifter, som er 2,5 mio. kr. større end de budgetterede indtægter, altså et underskud på 2,5 mio. kr. Dermed viser regnskabet for 2022 et resultat, som er netto 5,4 mio. kr. dårligere end budgettet.

På indtægtssiden har der været mindre indtægter på 1,4 mio. kr. i forhold til budgettet, mens der på udgiftssiden har været et merforbrug i forhold til budgettet på 4,0 mio. kr.

Center for Neurorehabilitering har i 2022 været normeret med 20 sengepladser med en budgetteret belægning på 93 %. Der er registreret 6.507 sengedage i 2022, hvilket er 4,2 % færre end de budgetterede 6.789 sengedage.

Årets samlede aktivitet betyder, at belægningsprocenten på Center for Neurorehabilitering i gennemsnit har været 89,1 mod budgetteret 93,0. Belægningen har dermed stort set været på niveau med belægningen i 2021. Den lavere belægning har medført færre takstindtægter end budgetteret. Samlet er der tale om takstindtægter, som har været 1,4 mio. kr. mindre end budgetteret.

Samlet har der været udgifter, som har været 4,0 mio. kr. større end budgetteret. Den primære årsag skal findes i et merforbrug til eksternt vikarpersonale (indgår under øvrige omkostninger) på 6,9 mio. kr. Dette merforbrug skal ses i sammenhæng med et mindreforbrug på lønkontoen på 4,2 mio. kr., som skyldes vanskeligheder med at rekruttere personale. For alle omkostninger, ud over vikarpersonale, har der således været tale om et samlet mindreforbrug i forhold til det budgetterede på 2,9 mio. kr. Der har igennem hele året været opmærksomhed på, at belægningen har ligget i underkanten af det budgetterede. Derfor har der været udvist en generel tilbageholdenhed på udgiftssiden.

Fra starten af 2023 er stort set alle Centrets personalenormeringer besat. Det giver mulighed for i visse perioder at tage både en 21. og en 22. sengestue i brug, når Centrets patienter i perioder er indlagt på andre sygehuse og i perioder med ekstraordinært mange henviste patienter. Samtidig gør Centret ikke længere brug af eksterne vikarbureauer.

Regnskabsresultatet for 2022 er således et underskud på ca. 2,5 mio. kr., som er overført til Centrets egenkapital, der med udgangen af 2022 er negativ med 10,6 mio. kr. Den negative egenkapital forventes reetableret henover de kommende 5 år.

Socialområdet

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Takstindtægter	78.158.240	73.322.188	-4.836.052	75.048.724
Støttetimer	14.157.266	14.491.501	334.235	16.146.430
Beboerindbetalinger	2.023.896	1.931.524	-92.372	2.052.859
Øvrige indtægter	2.559.196	3.094.449	535.253	2.989.953
Indtægter i alt	96.898.598	92.839.662	-4.058.936	96.237.966
Lønomkostninger	75.565.134	71.204.052	4.361.082	71.383.480
Ejendomsomkostninger	7.852.180	8.718.445	-866.265	8.084.641
Øvrige omkostninger	13.127.770	13.196.473	-68.703	14.150.038
Omkostninger i alt	96.545.084	93.118.970	3.426.114	93.618.159
Resultat før afskrivninger	353.514	-279.308	-632.822	2.619.807
Afskrivninger, anskaffelser	143.686	93.686	50.000	93.686
Årets resultat	209.828	-372.994	-582.822	2.526.121

Socialområdet

Socialområdet består af institutionerne det sociale døgntilbud Egebo, det sociale døgn- og dagtilbud Brommeparken, det sociale døgn- og dagtilbud Stormly og det sociale dagtilbud Rehabiliterings- og Udviklingscenter.

Generelt har området været præget af, at det har været ledige pladser på området, især på døgntilbudsdelen, og nedlæggelse af satellitafdeling, hvilket har betydet færre indtægter end forventet. Især har det ikke været muligt at få så mange beboere på specialiseret takst som forventet. Ved udgangen af 2022 har de sociale døgntilbud 10 beboere på specialiseret takst, 7 beboere på Brommeparken og 3 beboere på Stormly.

De ledige pladser har også betydet tilbageholdenhed i forhold til udgifterne, hvor især ledige stillinger ikke alle er blevet besat. Herudover har området oplevet, ligesom generelt for Filadelfia og resten af samfundet, at det har været svært at tiltrække faglært personale. Det har derfor på nogle institutioner været nødvendigt at ansætte uuddannet personale for at have personale nok.

Flere af døgntilbuddene har oplevet henvendelser fra kommunerne vedrørende et ungetilbud, som kan håndtere unge med vanskelig epilepsi, men hvor der også kan tilbydes et miljø, hvor de unge kan spejle sig i hinanden. Lige nu er vanskeligheden, at den nuværende beboersammensætning er aldersmæssigt i den høje ende, og det kan være svært at få lavet en aftale om, at få den første unge beboer ind. Men dette er et område, som der arbejdes videre med i 2023.

Alle 4 institutioner har modtaget et tilskud fra Socialstyrelsen til stimuli i oplevelsesindustrien, så der kan skabes gode og positive oplevelser for borgere på institutionerne. Pengene er anvendt i 2022 til arrangementer både internt på institutionerne, men også eksternt i form af ture mv. ud af huset.

Institutionerne har også arbejdet med den sociale kapital på den enkelte institution. Dette fordi alle institutioner i større eller mindre grad har oplevet en udskiftning i personalet i de senere år. Formålet har været at styrke samarbejdet og vidensdelingen personalet imellem.

Egebo

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Takstindtægter	27.667.186	25.212.676	-2.454.510	27.288.015
Støttetimer	1.694.330	1.474.294	-220.036	1.863.500
Beboerbetalinger	646.432	582.307	-64.125	656.781
Øvrige indtægter	356.010	295.300	-60.710	375.397
Indtægter i alt	30.363.958	27.564.577	-2.799.381	30.183.693
Lønomkostninger	24.223.239	23.030.293	1.192.946	23.418.169
Ejendomsomkostninger	2.402.709	2.733.560	-330.851	2.379.240
Øvrige omkostninger	3.688.010	3.241.920	446.090	4.804.758
Omkostninger i alt	30.313.958	29.005.773	1.308.185	30.602.167
Resultat før afskrivninger	50.000	-1.441.196	-1.491.196	-418.474
Afskrivninger, anskaffelser	50.000	0	50.000	0
Årets resultat	0	-1.441.196	-1.441.196	-418.474

Egebo er et botilbud med boliger til personer med epilepsi og/eller erhvervet hjerne-skade samt med svære fysiske eller psykiske handicap. Botilbuddet er placeret i bygninger, der lejes af den selvejende institution Filadelfia, som også forestår de administrative opgaver omkring botilbuddet.

Egebo er pr. 12. januar 2018 godkendt af Socialtilsyn Øst til 18 § 108-døgnpladser på Egebo og 6 fleksible § 107/§ 108 pladser på Akacievej.

Taksterne for Egebo fastsættes ud fra de forventede omkostninger for institutionen.

Ledelsesberetning

Ledelsen på Egebo var i hele 2022 i proces med afviklingen af boligerne på Akacievej. Denne proces blev påbegyndt i foråret med det overordnede sigte, at imødekomme de organisatoriske udfordringer med driften af et botilbud med en dertilhørende satellitafdeling (Akacievej). Når der er ledige boliger på enten Egebo eller Langtidsafsnit E er det fortsat planen, at de sidste 2 borgere fraflytter Akacievej, således at dette tilbud endeligt kan afvikles. Der blev ikke indskrevet nye borgere på den specialiserede takst på Egebo i 2022, hvilket primært kan tilskrives det forhold, at der ikke var ledige boliger.

På trods af den nuværende aldrende borgersammensætning og det forhold, at der ikke er udsigt til ledige pladser de kommende år, påbegyndte ledelsen på Egebo i slutningen af 2022 drøftelser med direktionen omkring, på sigt, at etablere et unge-tilbud i en afgrænset del af institutionen. Baggrunden for disse drøftelser var talrige henvendelser,

som visitationsudvalget har modtaget fra kommunale sagsbehandlere, vedrørende ønsket om et tilbud, som både kan håndtere de unges vanskelige epilepsi, og samtidig kan tilbyde denne gruppe et alderssvarende ungemiljø.

Den massive personaleflugt fra institutionen i 2020/2021 træk desværre spor efter sig i 2022. Som en reminiscens fra denne vanskelige periode er de generelle kompetencer indenfor grundlæggende sygepleje, epilepsi, neuropædagogik og neurorehabilitering blevet udvasket. Der ligger fremadrettet en meget stor opgave i at kompetenceudvikle de nye medarbejdere indenfor det specialiserede fagområdes kernefaglighed, samt at opnå en aktiv praksiserfaring indenfor specialefeltet.

Den nye ledelse på Egebo har i 2022 arbejdet intenst på at optimere det psykiske arbejdsmiljø og nedbringe sygefraværet blandt medarbejderne. Glædeligt er det i denne sammenhæng, at MTU 2022 viste en markant fremgang på alle parametre i forhold til 2020, hvilket i høj grad skyldes den nye ledelses fokus på at optimere institutionens sociale kapital.

Regnskabsforklaring

Indtægterne består af opholdsbetaling fra kommunerne, beboerbetalinger samt betaling fra Epilepsihospitalet for andel i en fælles nattevagtordning, hvor personalet formelt er ansat på Egebo.

De realiserede takstindtægter svarer til 7.449 belægningsdage. Belægningen for 2022 var på ca. 85,0 %, hvor der var budgetteret med en belægning på 91,7 %. Der har været en mindreindtægt på 2,5 mio. kr. på takstindtægterne, som skyldes, at der har været 4 ledige pladser på Akacievej det meste af året, samt at der har været budgetteret med 2 beboere på ny specialiseret takst, men der har kun været en enkelt beboer på ny specialiseret takst i 3 måneder i 2022.

Der har i 2022 været en mindreindtægt på støttetimer på 0,2 mio. kr., mens indtægter fra beboerbetalinger har været en mindreindtægt på 0,1 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Begge afvigelser skyldes de ledige pladser, der har været i løbet af året.

De samlede driftsudgifter i 2022 er opgjort til 29,0 mio. kr. mod budgetteret 30,4 mio. kr., hvilket svarer til et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en generel tilbageholdenhed på alle udgiftsområder pga. de ledige pladser. Der har været et mindreforbrug på lønningerne til eget personale på 1,2 mio. kr., hvilket skyldes den generelle tilbageholdenhed. Der har dog været øgede udgifter til ledelse, hvilket skyldes, at der har været overlap i ledelsen pga. langtidssygdom.

De øvrige udgiftsposter udviser samlet et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. Dette skyldes dels et merforbrug på ejendomsomkostninger på ca. 0,3 mio. kr., da der har været øgede udgifter til forbrugsafgifter pga. den stigende inflation i 2022. Dette mere end opvejes af et mindreforbrug på de øvrige omkostninger på ca. 0,5 mio. kr. pga. den generelle tilbageholdenhed.

For 2022 er der et regnskabsmæssigt underskud på ca. 1,4 mio. kr., som er overført til Egebos egenkapital, der med udgangen af 2022 udgør 0,9 mio. kr.

Brommeparken

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Takstindtægter	17.503.622	18.032.775	529.153	16.419.742
Støttetimer	4.790.222	5.684.464	894.242	5.959.697
Beboerbetalinger	629.460	676.570	47.110	650.897
Øvrige indtægter	324.727	616.388	291.661	489.819
Indtægter i alt	23.248.031	25.010.197	1.762.166	23.520.155
Lønomkostninger	19.265.542	18.846.805	418.737	16.780.242
Ejendomsomkostninger	1.332.495	1.589.820	-257.325	1.677.820
Øvrige omkostninger	2.440.166	4.115.417	-1.675.251	3.422.668
Omkostninger i alt	23.038.203	24.552.042	-1.513.839	21.880.730
Årets resultat	209.828	458.155	248.327	1.639.425

Brommeparken henvender sig til voksne med epilepsi eller erhvervet hjerneskade, der har behov for hjælp, og har siden 1. januar 2007 haft driftsoverenskomst med Sorø Kommune. 16 boliger er opført og ejet af Sorø Boligselskab, og beboerne bor på almindelige lejevilkår efter lov om almene boliger § 105, mens den plejemæssige servicering forestås af Brommeparken i henhold til lov om social service § 85. Herudover er Brommeparken godkendt til to pladser ud over driftsoverenskomsten.

Brommeparken tilbyder derudover dagbeskæftigelse på eget værksted (§ 104). Brugergruppen er fortrinsvis personer med epilepsi, erhvervet hjerneskade, udviklingshæmmede samt borgere med psykiatriske og kognitive problemer.

Driftsoverenskomsten betyder, at Sorø Kommune fastsætter døgntaksten for de eksisterende beboere på Brommeparken. De øvrige takster fastsættes ud fra de forventede omkostninger for institutionen.

Ledelsesberetning

Det ledelsesmæssige fokus og det centrale omdrejningspunkt for 2022, har, med afsæt i Brommeparkens kerneopgave, specialisering og ny kurs, været kompetenceudvikling af medarbejderne.

Brommeparken blev i 2021 godkendt som specialiseret tilbud indenfor erhvervet hjerneskade og epilepsi, og institutionen har siden kontinuerligt haft fokus på udvikling af de indsatser, som leveres til borgerne og samarbejdspartnere.

Brommeparkens medarbejdere har i 2022 været igennem diverse kurser, ekstern og intern undervisning samt supervision. Der har været ledelsesmæssigt fokus på, at de kompetencer, som medarbejderne har tilegnet sig, er blevet implementeret i hverdagspraksis. Der har også, i tæt samarbejde med kvalitetsudviklingsleder for FST, været et

løbende fokus på at fastholde og videreudvikle medarbejdernes viden og metoder indenfor målgruppen. Disse tiltag har betydet, at de borgerrettede indsatser nu i langt højere grad afspejler specialisering.

I 2022 har institutionen udvidet ledelsesteamet med yderligere en teamleder. Således er der i dag to teamledere, så både det pædagogiske felt og det sundhedsfaglige felt repræsenteres i ledelsen.

Ledelsen er i 2022 lykkedes med at rekruttere medarbejdere med et højt fagligt niveau, og samtidigt et stort kendskab til målgruppen. Derved er det generelle kompetenceniveau blandt medarbejderne øget, og institutionen har nu medarbejdere ansat med specialiseret viden inden for neuropædagogik, epilepsi og IKT.

Ovenstående har medvirket til, at Brommeparken har bevæget sig væk fra, at have et institutionsorienteret blik på borgerne, til nu at have et langt mere individorienteret blik på de borgere, der bor på Brommeparken. Det betyder, at der er fokus på den enkelte borgers læring, udvikling og selvstændighed. Den seneste tilsynsrapport fra Socialtilsyn Øst indikerer en meget positiv udvikling på Brommeparken gennem 2022.

Udviklingen af institutionens sociale kapital har ligeledes fyldt meget i 2022. Ledelsen har, via et stringent fokus på udviklingen af en transparent ledelsesstil, og via en tydeliggørelse af kernopgaven overfor medarbejderne, formået at skabe rammerne omkring en arbejdsplads med en høj grad af tillid, retfærdighed og samarbejde. Ledelse har i 2022 haft held med at lave en fleksibel arbejdstilrettelæggelse, så medarbejderne i højere grad oplever en endnu bedre work/life balance.

Regnskabsforklaring

Indtægterne består af opholdsbetaling fra kommunerne, beboerbetalinger samt betaling for pedelfunktion og forbrugsudgifter for de boliger, som ejes af Sorø Boligselskab.

De realiserede takstindtægter svarer til 6.327 belægningsdage i botilbuddet. Dette svarer til en belægning på 96,3 %, hvor der var budgetteret med en belægning på 96,0 %. Takstindtægter vedrørende dagtilbuddet svarer til 3.042 belægningsdage. Dette svarer til en belægning på 75,8 %, hvor der var budgetteret med en belægning på 72,7 %.

Der er fortsat en uoverensstemmelse med Sorø Kommune omkring fortolkningen af den nye driftsoverenskomst. Det betyder, at Sorø Kommune lige nu ikke vil acceptere at betale godt 0,5 mio. kr. af de indtægtsførte indtægter i 2022, nu i alt knap 1,0 mio. kr. af de tilgodehavende indtægter. Der arbejdes fortsat på en afklaring på uoverensstemmelsen.

Der har været leveret flere støttetimer end budgetteret, hvilket har givet en merindtægt på støttetimer på 0,9 mio. kr. Ligeledes har der været merindtægter på 0,3 mio. kr. for øvrige indtægter, hvilket primært skyldes en stigning i viderefakturering af forbrugsafgifter til boligselskabet.

De samlede driftsudgifter i 2022 er opgjort til 24,5 mio. kr. mod budgetteret 23,0 mio. kr. I forhold til budgettet vises et merforbrug på 1,5 mio. kr. Merforbruget skyldes et generelt merforbrug på omkostningerne pga. den højere aktivitet på døgntilbuddet. Der har dog været et mindreforbrug på lønomkostninger på 0,4 mio. kr., som primært skyldes periodiske ubesatte stillinger i løbet af året.

For 2022 er der et regnskabsmæssigt overskud på ca. 0,5 mio. kr., som er overført til Brommeparkens egenkapital, der med udgangen af 2022 udgør 2,5 mio. kr. Brommeparken kan ikke frit disponere over egenkapitalen, idet Sorø Kommune principielt skal indregne over-/underskud fra et regnskabsår i kommende års takster.

Stormly

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Takstindtægter	21.339.123	18.449.072	-2.890.051	20.344.906
Støttetimer	6.739.054	6.326.913	-412.141	6.900.501
Beboerbetalinger	748.004	672.647	-75.357	745.181
Øvrige indtægter	21.480	105.048	83.568	91.743
Indtægter i alt	28.847.661	25.553.680	-3.293.981	28.082.331
Lønomkostninger	22.272.783	20.164.261	2.108.522	21.913.071
Ejendomsomkostninger	2.145.395	1.937.600	207.795	1.890.294
Øvrige omkostninger	4.335.797	3.046.332	1.289.465	3.421.379
Omkostninger i alt	28.753.975	25.148.193	3.605.782	27.224.744
Resultat før afskrivninger	93.686	405.487	311.801	857.587
Afskrivninger, anskaffelser	93.686	93.686	0	93.686
Årets resultat	0	311.801	311.801	763.901

Stormly er en døgn- og daginstitution med plads til 24 personer i botilbud og 28 personer i dagtilbud. Døgnpladserne dækker over 20 § 108-pladser, 3 fleksible § 107/§ 108-pladser samt 1 aflastningsplads under § 107. Dagtilbuddet spænder indholdsmæssigt fra en mindre egenproduktion til samvær og aktivitet, og drives efter servicelovens § 104.

Taksterne for Stormly fastsættes ud fra de forventede omkostninger for institutionen.

Ledelsesberetning

Stormly har haft et svært 2022. Flere beboere er døde, hvilket har påvirket såvel personale som med-beboere. Det kraftigt reducerede antal beboere på institutionen har derudover påvirket den generelle drift negativt, da det ikke er lykkedes at tiltrække nye beboere til institutionen. En del af forklaringen på den manglende borgertilgang er de gamle og utidssvarende boliger.

Den efterspørgsel, der trods alt har været, har omhandlet kommunernes behov for et decideret "unge-tilbud", altså et tilbud som både kan håndtere vanskelig epilepsi, men også kan tilbyde den unge en gruppe af alderssvarende beboere at spejle sig i. Med den aktuelle beboersammensætning på institutionen, som er +50 år, er der foreløbig ingen kommuner, som har ønsket at være "first mover" på dette område.

Derudover har der været efterspørgsel på 1:1 pladser. Denne efterspørgsel har det ikke været muligt at imødekomme, da der i forvejen er en beboer på disse vilkår.

Heldigvis, og meget positivt, står Stormly over for at skulle i gang med at bygge helt nyt. Det vil åbne op for tidssvarende boliger, men også åbne op for et håb om en mulighed for et decideret "unge-tilbud" for unge mennesker med epilepsi, hvilket der, som

nævnt, har været en del efterspørgsel på. Det er i hvert fald en interessant vinkel ind i alt det nye, der nu skal tages stilling til og arbejdes med, frem imod et nyt Stormly i forhåbentlig starten af 2026.

Afgang af borgere og uklarhed om Stormlys fremtid har i 2022 resulteret i stor usikkerhed blandt personalet. Denne usikkerhed har blandt andet resulteret i, at en håndfuld medarbejdere har søgt andet arbejde. De ledige stillinger er ikke blevet genbesat, da der med udgangen af 2022 kun var 17 beboere tilbage på institutionen, og i starten af 2023 kun 16. På trods af de store driftsmæssige udfordringer, der var i 2022, formåede institutionen at komme ud af 2022 med en økonomi i balance.

Stormlys beboere havde i 2022 til gengæld rigtig mange gode aktivitetsoplevelser, både pga. midlerne fra Socialstyrelsen efter Covid-19 epidemien, men også fordi institutionens ledelse og personale har prioriteret dette højt.

Stormly har i 2022 lagt et stort arbejde i at vedligeholde det implementerede målgruppearbejde, dokumentationsstrukturen mv., dog på lettere nedsat kadence, da der ikke er så mange personer ansat nu, som tidligere, grundet driftsudfordringer og borgerafgang.

I 2022 har Stormly ikke haft det store behov for at rekruttere nyt personale, men mærker nu i 2023 tydeligt, at der er udfordringer på dette område inden for alle faggrupper.

Regnskabsforklaring

Indtægterne består af opholdsbetaling fra kommunerne samt beboerbetalinger.

De realiserede takstindtægter svarer til 6.034 takstdage på dagtilbuddet og 6.719 belægningsdage på døgntilbuddet, hvilket svarer hhv. til en belægning på 59,0 % og 76,7 %. Budgetterne er lagt ud fra en belægning på 65,2 % på dagtilbuddet, og med 83,3 % på døgntilbuddet. Der er således en aktivitetsnedgang på både dagtilbuddet og døgntilbuddet, hvilket har givet en mindreindtægt på 2,9 mio. kr. på takstindtægterne.

Indtægterne fra støttetimer ligger 0,4 mio. kr. under det budgetterede, hvilket skyldes at der var støttetimer på flere af de beboere, som er faldet bort i 2022.

De samlede driftsudgifter i 2022 er opgjort til 25,2 mio. kr. mod budgetteret 28,8 mio. kr., hvilket er et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en generel tilbageholdenhed på alle udgiftsområder pga. de ledige pladser. Lønomkostninger udviser et mindreforbrug på ca. 2,1 mio. kr., hvilket primært skyldes, at ledige stillinger ikke er blevet genbesat.

De øvrige omkostninger udviser samlet et mindreforbrug på ca. 1,5 mio. kr. Mindreforbruget på ejendomsomkostninger på ca. 0,2 mio. kr. skyldes primært tilbageholdenhed i vedligeholdelsesudgifterne, som har kunnet mere end opveje de øgede udgifter til forbrugsafgifter pga. den stigende inflation. Mindreforbruget på øvrige omkostninger på 1,3 mio. kr. skyldes en stor generel tilbageholdenhed pga. de ledige pladser.

For 2022 er der et regnskabsmæssigt overskud på ca. 0,3 mio. kr., som er overført til Stormlys egenkapital, der med udgangen af 2022 udgør 2,7 mio. kr.

Der forventes lige nu et underskud i 2023 for Stormly pga. de ledige pladser.

Rehabiliterings- og udviklingscenter

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Takstindtægter, kommuner	11.648.309	11.627.665	-20.644	10.996.061
Takstindtægter, Filadelfia	1.493.384	1.577.425	84.041	1.407.048
Støttetimer	933.660	1.005.830	72.170	1.422.732
Øvrige indtægter	363.595	544.507	180.912	648.386
Indtægter i alt	14.438.948	14.755.427	316.479	14.474.227
Lønoms-kostninger	9.803.570	9.162.694	640.876	9.271.998
Ejendomsomkostninger	1.971.581	2.498.054	-526.473	2.159.727
Øvrige omkostninger	2.663.797	2.796.433	-132.636	2.501.233
Omkostninger i alt	14.438.948	14.457.181	-18.233	13.932.958
Årets resultat	0	298.246	298.246	541.269

Rehabiliterings- og udviklingscentret er et dagtilbud til voksne fysisk og psykisk udviklingshæmmede personer med tilbud i henhold til Servicelovens §§ 103 og 104.

Centret har en rammeaftale med Sorø Kommune, som siden 2009 har omfattet alle brugere, som Sorø er handlekommune for. Der var oprindeligt tale om 95 pladser, men tallet er løbende reduceret, og har siden 2020 været på 70 pladser. Sorø kommune køber endvidere enkelte specialpladser uden for rammeaftalen.

Rammeaftalen betyder også, at Sorø Kommune fastsætter hovedparten af taksterne for Rehabiliterings- og udviklingscentret.

Ledelsesberetning

Rehabiliterings- og udviklingscentret fik i 2022 en meget flot MTU. Den lokale ledelse har, i samarbejde med LMU, arbejdet meget målrettet for at øge institutionens sociale kapital. Det positiv resultat af denne indsats kan blandt andet iagttages indenfor både fastholdelse og rekruttering af kompetente nye medarbejdere, men også i forhold til sygefraværet, som ligger væsentligt under det gennemsnitlige fravær på Filadelfia som helhed.

Den fortsatte brugerafgang på særligt §104 har betydet, at den samlede institution (§103/§104 + STU) i dag er rykket sammen på én matrikel, nemlig værkstedsvej 1-3. Det reducerede antal brugere, og behovet for optimering af arbejdsgange, har betydet, at Rehabiliterings- og udviklingscentret har frasagt sig lejemålet af Korshus pr. 1. juli 2023.

I foråret er der ligeledes blevet arbejdet på at få fastsat en tidsplan for overtagelse af dagtilbuddet på Brommeparken. Denne tidsplan ligger op til, at den endelige overtagelse af Brommeparkens dagtilbud kan realiseres pr. 1. januar 2024.

Med 4 STU brugere pr. 1. maj 2023 nærmer STU Filadelfia sig grundlaget for og en volumen til at understøtte et botilbud i tilknytning til STU.

Efter flere år, hvor Arbejdstilsynet har efterspurgt vurderingssystemer i forhold til den risiko, der naturligt ligger i arbejdet med mennesker med betydelige kognitive udfordringer, har Rehabiliterings- og udviklingscentret i 2022 implementeret risikovurderingssystemet "Trafik lys" på alle brugere af dagtilbuddet. Dette system er en tilkøbspakke til det allerede etablerede dokumentationssystem.

Regnskabsforklaring

Regnskabsresultatet for Rehabiliterings- og Udviklingscentret viser et netto mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket primært skyldes, at indtægterne har været 0,3 mio. kr. højere end budgetteret.

De samlede indtægter udgør ca. 14,7 mio. kr., hvoraf 96,3 % er takstindtægter, svarende til ca. 14,2 mio. kr. Rammeaftalen med Sorø Kommune udgør 63,9 % af de samlede takstindtægter på tilbuddet. Rammeaftalen er en fastprisaftale, så længe belægningen ligger over 95 %. Herudover hidrører 25,0 % af takstindtægterne fra brugere fra andre kommuner, og de resterende 11,1 % af takstindtægterne kommer fra brugere fra Filadelfias øvrige institutioner.

På indtægtssiden er den primære årsag til de øgede indtægter, at der er modtaget et tilskud fra Socialstyrelsen på 0,2 mio. kr. til ekstra aktiviteter for brugerne efter Covid-19 epidemien.

Som det fremgår af nedenstående tabel, så er øvrige kommuners pladsanvendelse faldet tidligere år, hvilket skyldes at brugere fra øvrige kommuner er blevet flyttet op i rammeaftalen med Sorø Kommune for at kunne udfylde de aftalte pladser.

Antallet af værkstedsbrugere i de seneste fire år illustreres i nedenstående tabel.

	2019	2020	2021	2022
Filadelfia	4,7	2,9	2,8	2,3
Rammeaftale Sorø	75,4	69,0	68,0	67,3
Andre kommunale brugere	17,1	17,5	12,8	13,8
I alt	97,2	89,4	83,6	83,4

De samlede driftsudgifter i 2022 er opgjort til 14,4 mio. kr., hvilket stort set svarer til det budgetterede. Det dækker dog over et mindreforbrug på lønomkostninger, som opvejes af et merforbrug på de øvrige omkostningsområder. Lønomkostninger udviser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., hvilket primært skyldes at man valgte ikke at genbesætte en ledig stilling pga. usikkerhed omkring indtægtsgrundlaget.

Ejendomsomkostninger udviser et merforbrug på 0,5 mio. kr., hvilket primært skyldes øgede udgifter til forbrugsafgifter pga. den stigende inflation i 2022. Øvrige omkostninger udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket primært skyldes højere aktivitetsniveau pga. de ekstra indtægter fra Socialstyrelsen.

For 2022 er der et regnskabsmæssigt overskud på ca. 0,3 mio. kr., som er overført til Rehabiliterings- og Udviklingscentrets egenkapital, der med udgangen af 2022 udgør 0,3 mio. kr. Rehabiliterings- og udviklingscentret kan ikke frit disponere over egenkapitalen, idet Sorø Kommune principielt skal indregne over/underskud fra et regnskabsår i kommende års takster.

Øvrigt område

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Bevilling	10.494.139	9.648.441	-845.698	10.155.755
Tilskud fra egne fonde	445.343	249.532	-195.811	205.484
Driftspulje, Sundheds- og Ældreministeriet	94.722	0	-94.722	221.289
Øvrige indtægter	7.305.234	4.582.344	-2.722.890	5.771.871
Indtægter i alt	18.339.438	14.480.317	-3.859.121	16.354.399
Lønomkostninger	13.555.802	12.835.208	720.594	12.783.699
Ejendomsomkostninger	871.364	899.786	-28.422	818.050
Øvrige omkostninger	3.912.272	2.782.815	1.129.457	3.712.411
Omkostninger i alt	18.339.438	16.517.809	1.821.629	17.314.160
Årets resultat	0	-2.037.492	-2.037.492	-959.761

Øvrigt område

Øvrigt område består af forskelligartede institutioner som Specialrådgivningen, Børneskolen, Filadelfia Uddannelse og Kirken.

Generelt har området været præget af manglende indtægter i forhold til budgetteret, hvilket også er den primære årsag til områdets underskud.

Specialrådgivningen

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Bevilling VISO	3.044.000	3.044.004	4	3.002.000
Øvrige indtægter	0	5.145	5.145	9.381
Indtægter i alt	3.044.000	3.049.149	5.149	3.011.381
Lønoms-kostninger	1.858.953	1.881.722	-22.769	1.779.474
Ejendomsomkostninger	72.488	69.816	2.672	68.021
Øvrige omkostninger	1.112.559	1.095.485	17.074	1.072.909
Omkostninger i alt	3.044.000	3.047.023	-3.023	2.920.404
Årets resultat	0	2.126	2.126	90.977

Specialrådgivning om Epilepsi er en selvstændig rådgivningsfunktion, der siden 1. juli 2014 har været drevet af Filadelfia efter kontrakt med Socialstyrelsen, ViSO.

Specialrådgivningens formål er at yde rådgivning og bidrage til udredningen i de mest komplicerede sager for mennesker med epilepsi. Der stilles viden og ekspertise til rådighed for borgere, kommuner og fagfolk, der er i kontakt med mennesker med epilepsi, med henblik på at medvirke til at skabe de bedst mulige livsbetingelser. Der ydes landsdækkende specialrådgivning i sociale og uddannelsesmæssige forhold, der har epilepsimæssig sammenhæng.

Ledelsesberetning

I 2022 har Specialrådgivning om Epilepsi været i udbud ved Socialstyrelsen. Udbuddet blev, efter genansøgning, tildelt Filadelfia.

Den Nationale Behandlings- og visitationsvejledning for Epilepsi er udkommet, aktuelt ved Dansk Epilepsi, men input fra Specialrådgivningen. Projektgruppen arbejder aktuelt på at opsætte den som en selvstændig website.

Projekt "Et godt Ungdomsliv med Epilepsi", hvor der samarbejdes med Absalon, har i 2022 fået støtte fra Helsefonden til 6 podcasts med unge. Projektet fortsætter ind i 2023, og der er i 2022 arbejdet på at opsætte yderligere samarbejde med Absalon, der skal udmøntes i 2023 i form af undervisning i fællesskab. Projektet har i 2022 præsenteret et oplæg til en kommune i forbindelse forskningens døgn, skrevet en artikel og præsenteret på en conference.

2022 bød også på samarbejde med Dansk Center for Undervisningsmiljø. Formålet var at sikre en mere ensartet bevilling af SPS på de danske uddannelser, når studievejlederne møder unge med Epilepsi. Det har medført en udgivelse af en vejledning til videregående uddannelser i begyndelsen af 2022.

Specialrådgivningen har endvidere medvirket i projektet "Udbredelse af sundhedsfaglig viden i kommunerne". Her afprøves aktuelt flere pilotprojekter, som skal sikre bred viden og bedre forståelse om epilepsi i de danske kommuner. Projektet afprøver både undervisning på bosteder, undervisning på plejehjem, adgang til e-learningmateriale mv. Projektet fortsætter ind i 2023, hvor der forventes en afslutning, der peger på, hvordan man bedst sikrer viden i kommunerne om epilepsi. Her tages højde for en differentieringstankegang, og der arbejdes således af flere spor. Her sikres både viden på højt specialiseret niveau til de medarbejdere, der dagligt/ugentligt har kontakt med borgere med epilepsi, men også med fokus på de medarbejdere, som måske en eller to gange i løbet af en karriere møder en borger med Epilepsi.

Det faglige arbejde med borgere, pårørende og fagprofessionelle er opretholdt, og i 2022 har der været 637 henvendelser og 46 rådgivningsforløb. Herudover er der afholdt 47 vidensoplæg for professionelle.

Samarbejdet med de øvrige KAS-leverandører, Epilepsiforeningen samt neurologiske afdelinger er fastholdt.

Regnskabsforklaring

Specialrådgivningens indtægtsramme fra Socialstyrelsen for 2022 har været på ca. 3,0 mio. kr.

De samlede udgifter er opgjort til godt 3,0 mio. kr., således at indtægter og udgifter næsten stemmer. Det regnskabsmæssige overskud bliver tilbageført til ViSO i overensstemmelse med gældende kontrakt.

Kontrakten med Socialstyrelsen har blandt andet den konsekvens, at når Specialrådgivningen realiserer et overskud i det enkelte år, så skal overskuddet tilbageføres til Socialstyrelsen, mens når Specialrådgivningen realiserer et underskud, så bliver Specialrådgivningen ikke tilført midler fra Socialstyrelsen. Den negative egenkapital på knap 0,4 mio. kr. består derfor af realiserede underskud over årene.

Børneskolen

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Bevilling fra Region Sjælland	7.450.139	7.450.139	0	7.151.454
Over/underskud tilbageført til RS	0	-845.702	-845.702	2.301
Indtægter fra kommuner mv.	3.382.264	2.708.339	-673.925	2.869.066
Indtægtsdækket virksomhed	538.180	73.135	-465.045	563.943
Indtægter i alt	11.370.583	9.385.911	-1.984.672	10.586.764
Lønoms-kostninger	9.437.000	9.058.969	378.031	9.177.005
Ejendomsomkostninger	538.243	515.978	22.265	555.265
Øvrige omkostninger	1.395.340	832.051	563.289	991.641
Omkostninger i alt	11.370.583	10.406.998	963.585	10.723.911
Årets resultat	0	-1.021.087	-1.021.087	-137.147

Børneskolen bidrager til sygehusundervisning af indlagte børn og unge i den undervisningspligtige alder fra 6-18 år på Epilepsihospitalet Filadelfia. Tilbuddet gælder for elever fra hele landet, som er indlagt på Epilepsihospitalet.

Herudover tilbydes regional specialundervisning til børn med epilepsi og andre neurologiske udfordringer. Ved udgangen af 2022 var der indskrevet 36 elever, som tilbydes specialundervisning i individuelt tilrettelagte mindre undervisningsmiljøer. Børneskolens faste elever er diagnosticeret med epilepsi med kormorbiditet eller andre neurologiske udfordringer. Skolen tilbyder undervisning ift. Folkeskolelovens §20, stk. 2 og §20, stk. 3.

Børneskolen har driftsoverenskomst med Region Sjælland, hvor bevilling af pladser drøftes og reguleres. Takster for Børneskolen fastsættes ligeledes i samarbejde med Region Sjælland.

Børneskolen bidrager til en anden Filadelfia institution, Rehabiliterings- og udviklingscenter vedrørende STU-elever og deres undervisningsdel af den Særligt Tilrettelagte Uddannelse for unge. Herudover indgår Børneskolens personale i Specialrådgivningen om Epilepsi med løsning af specialrådgivnings-facetterede opgaver.

Yderligere underviser, observerer og bidrager Børneskolen til udredning af børn, unge og voksne, der er indlagt med henblik på psykosocial udredning. Tilbuddet er tilgængeligt for hele landet.

Ledelsesberetning

I 2022 var Børneskolen berørt af den fortsatte Covid-19 epidemi i 1. kvartal. Det afstedkom færre elever i sygehusundervisning grundet færre indlæggelser på Epilepsihospitalet.

Tilsvarende tidligere år har der været en efterspørgsel på elevpladser på Børneskolens regionale specialundervisning. Der er oplevet en øget efterspørgsmål i forhold til yngre elever.

I 2022 blev der arbejdet med revision og genbesøg af Børneskolen takstberegninger, pædagogisk og didaktisk profil, målgrupper samt det lovgrundlag, der arbejdes ud fra. Dette indebærer en afdækning af metodetilgange og mulig metodeudvikling. Alt dette for at fastholde Børneskolens høje specialisering i undervisningen. Denne proces fortsætter ind i 2023, hvor der vil være en øget opmærksomhed på implementering.

Børneskolen har deltaget i flere fagprofessionelle fællesskaber i Danmark og på europæisk plan. Der opleves en efterspørgsel i forhold til skolens bidrag til faglig viden vedrørende undervisningstilgange og metoder med afsæt i børn, der har epilepsi og eventuelt kormorbiditet.

Der har gennem 2022 været arbejdet koncentreret på Børneskolens forældresamarbejde. Det kom bl.a. til udtryk ved, at alle ansatte i Børneskolen har været på kursus i Familiefokuseret Tilgang. Der er etableret et forældreråd, der samarbejder med skolens personale og ledelse.

Regnskabsforklaring

Børneskolens budget 2022 er godkendt med en bevilling fra Region Sjælland på 7,5 mio. kr. Udover bevillingen er der budgetteret med indtægter fra henholdsvis regional specialundervisning og indtægter fra psykosocial udredning. Den samlede indtægts- og udgiftsramme i 2022 har således været ca. 11,8 mio. kr.

Børneskolens faktiske belægning har været henholdsvis 23,6 % for sygehusundervisning og 105 % for regional specialundervisning. Belægningen er fordelt som følger:

Brugerfordeling	Normeret pladstal	Faktisk belægning	Afvigelse
Sygehusundervisning	11,0	2,6	-8,4
Regional specialundervisning	20,0	21,0	1,0
I alt	31,0	23,6	-7,4

Det skal særligt nævnes, at ved udgangen af 2022 var 10 elever i den regionale specialundervisning uden for bevillingen med Region Sjælland.

Merforbruget for 2022 på godt 1,0 mio. kr., som vises i regnskabet, vedrører manglende indtægter for opgaver i relation for psykosocial udredning. Der mangler afklaring mellem Børneskolen og Epilepsihospitalet for, hvordan disse opgaver skal honoreres.

For driftsoverenskomsten med Region Sjælland er der realiseret et merforbrug for året på 0,9 mio. kr., der finansieres af Region Sjælland. Merforbruget skyldes underskud på den regionale specialundervisning på 1,3 mio. kr., primært fordi der i 2022 er sket et metodeskift i fordelingen af udgifterne mellem områderne, og især på personalesiden har det ikke været muligt at tilpasse i samme omfang, som ændringen af fordelingen. Tilsvarende der realiseret et overskud på sygehusundervisningen på 0,4 mio. kr. af samme årsag.

Da det samlede realiserede merforbrug for de 2 afdelinger svarer til mere end 3 % af årets bevilling, vil 3% af underskuddet, svarende til 0,2 mio. kr., blive overført til 2023.

For 2022 er der et regnskabsmæssigt underskud for den del af Børneskolen, som udgør psykosocial udredning, på godt 1,0 mio. kr. Underskuddet er overført til Børneskolens egenkapital, der med udgangen af 2022 er negativ med 1,6 mio. kr.

Filadelfia Uddannelse

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	2022			2021
	Budget	Regnskab	Afvigelse	Regnskab
Tilskud fra egne fonde	253.000	108.083	-144.917	86.376
Indtægter, Filadelfias institutioner	1.178.000	1.374.149	196.149	1.272.980
Driftspulje, Sundheds- og Ældreministeriet	0	0	0	121.709
Øvrige indtægter	2.687.000	899.460	-1.787.540	1.451.387
Indtægter i alt	4.118.000	2.381.692	-1.736.308	2.932.452
Lønoms-kostninger	2.175.000	1.833.345	341.655	1.774.030
Ejendomsomkostninger	165.000	186.981	-21.981	139.267
Øvrige omkostninger	1.778.000	1.133.562	644.438	1.949.084
Omkostninger i alt	4.118.000	3.153.888	964.112	3.862.381
Årets resultat	0	-772.196	-772.196	-929.929

Filadelfia Uddannelse tilbyder uddannelser samt internt og eksternt rekvirerede kurser inden for fagtemaerne epilepsi, neurorehabilitering, diakoni og ledelse. Filadelfia Uddannelse varetager intern kompetenceudvikling af medarbejdere på Filadelfia.

Taksterne for Filadelfia Uddannelse fastsættes ud fra de forventede omkostninger for institutionen.

Ledelsesberetning

Begyndelsen på 2022 blev overordnet præget af Covid-19 epidemien med færre kurser/kursusdeltagere. Kurser og uddannelser har i foråret været forflyttet til senere tidspunkter eller helt aflyst. Et af de helt store kurser, Neuropædagogisk Årskursus, er ikke gennemført i 2022 grundet manglende eksterne samarbejdspartnere. Det arbejdes på at få Neuropædagogisk Årskursus tilbage i kursuskataloget med nye interne og eksterne undervisere.

Det har vist sig vanskeligt at få eksterne kursister tilbage til det kursusudbud, som før Covid-19 epidemien var velbesøgt. Filadelfia Uddannelse har etableret handlinger med henblik på at revitalisere kursusudbuddet på det sundhedsfaglige område. Formålet er at gøre den specialiserede og praksisforankrede viden, som Filadelfia råder over, tilgængelig for fagpersoner på og uden for Filadelfia. Endvidere er det diakonale fokus styrket gennem deltagelse i fora, hvor nationale aktører deltager, alt sammen med henblik på at samarbejde om udbredelsen og forståelse for Diakoni i en nutidig kontekst.

Filadelfia fik før sommerferien en bevilling fra Samfonden på 2,7 mio. kr., og skal over de næste 3 år skal arbejde med at dæmme op for forråelse i omsorgsarbejdet. Projektet hedder MEF, Menneskesyn, Etik og Faglighed. Projektet økonomi indgår ikke i Filadelfia uddannelses økonomi, men afvikles ved siden af.

I efteråret 2022 fil Filadelfia Uddannelse en ny samarbejdspartner i Zealand, Erhvervsakademi Sjælland, omkring det forlagte udbud af uddannelsen "Diplom i ledelse med en diakonal toning". Der er planlagt opstart af lederuddannelsen primo 2023.

I tabellen nedenfor præsenteres antallet af afholdte kursusdage fordelt på Filadelfia Uddannelses aktiviteter for perioden 2017 til 2022.

Aktivitet	Kursus-dage 2017	Kursus-dage 2018	Kursus-dage 2019	Kursus-dage 2020	Kursus-dage 2021	Kursus-dage 2022
Diplom i ledelse og diakoni	25	21	26	2	5	4
Kurser og konferencer – diakoni	23	34	29	3	29	22
Ekstern undervisning diakoni	75	96*	115*	Næsten alt aflyst eller udsat	33 dage/27 samtaler-/supervisionsdage***	42 dage/29 samtaler-/supervisionsdage***
Neuropædagogisk årskursus	37	37	37	24	12	0
Sundhedsfaglige kurser og uddannelser	61	144**	94	76	98	78
I alt	221	332	301	105	204	175

* Inkl. kursusforløb for Svanevig Hospice – i alt 26 dage

** Inkl. 60 kursusdage ifm. projekt ny kurs – kompetenceudvikling af medarbejdere på FST

*** Der har været 88 samtaler/supervision i 2022 og 81 samtaler/supervision i 2021, som tæller som 1/3 kursusdag

Regnskabsforklaringer

Det samlede økonomiske resultat for afdelingen er et nettomerforbrug på knapt 0,8 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Dermed ligger resultatet tæt op af regnskabsresultatet for 2021. For begge år gælder det, at afdelingens kursusaktiviteter har været markant påvirket af Covid-19 epidemien. Nettoresultatet består af indtægter, som er 1,7 mio. kr. (42 %) mindre end budgetteret, og udgifter, som er knapt 1,0 mio. kr. (23 %) mindre end budgetteret.

Omfanget af kursusaktiviteten i Filadelfia Uddannelse har igen i 2022 i væsentlig grad været påvirket af Covid-19 epidemien. Årsresultatet skyldes derfor primært svigtende indtægter, som følge af et fald i salget af kursuspladser. Afdelingens udgifter er samtidig reduceret i forhold til budgettet med knapt 1,0 mio.kr. En række faste, og dermed på kort sigt uafviselige, udgifter i afdelingen har betydet, at årets udgifter ikke fuldt ud har kunnet tilpasses reduktionen i afdelingens indtægter.

Det regnskabsmæssige underskud på knapt 0,8 mio. kr. overføres til Filadelfia Uddannelses egenkapital, der med udgangen af 2022 er negativt med 0,5 mio. kr.

Filadelfia Uddannelse forventer for 2023 at kunne øge kursusaktiviteterne så meget, at en prognose peger i retning af balance mellem udgifter og indtægter i 2023.

Kirken

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Tilskud fra egne fonde	192.343	141.449	-50.894	119.108
Driftspulje, Sundheds- og Ældreministeriet	94.722	0	-94.722	99.580
Øvrige indtægter	214.393	120.989	-93.404	214.690
Indtægter i alt	501.458	262.438	-239.020	433.378
Lønomsomkostninger	84.849	61.171	23.678	53.190
Ejendomsomkostninger	95.633	127.011	-31.378	55.497
Øvrige omkostninger	320.976	320.591	385	308.353
Omkostninger i alt	501.458	508.773	-7.315	417.040
Årets resultat	0	-246.335	246.335	16.338

Hospitalskirken hører under Den selvejende institution Filadelfia. Præsten er tilknyttet Den danske Folkekirke og underlagt tilsyn af provst og biskop. Kirkens formål er at tilgodese den præstelige betjening af Filadelfias patienter og beboere med sjælesorgsamtaler, hospitalsandagter og gudstjenester i Filadelfias kirke. Kirken modtager ikke offentlige tilskud eller andel af kirkeskattemidler, men er udelukkende finansieret af gaver, fondstilskud og udlodningsmidler fra Sundheds- og Ældreministeriet.

Ledelsesberetning

Hospitalspræsten er ansat af Kirkeministeriet, og Filadelfia betaler et bidrag svarende til halvdelen af lønnen. Bidraget til betaling af præsteløn, løn til organister samt udgifter til kirkens drift og vedligeholdelse finansieres af gaver og tilskud, hvoraf det største enkeltbidrag – ligesom i de tidligere år - er en anonym gave på 0,1 mio. kr. Øvrige bidrag kommer primært fra udlodningsmidler, overskud fra genbrugsbutikken samt Filadelfias fonde.

Kirken fik ny udsmykning med et 4,5 kvadratmeter stort stykke kirkekunst fra Filadelfias nedlagte skovkirke. Billedet har været gemt i arkiv, men er nu fremme i lyset. Billedet forestiller den fantastiske påskemorgen, hvor Jesus grav var tom. Motivet er at finde på Filadelfia kirkes bagvæg.

Regnskabsforklaringer

De samlede udgifter i 2022 er opgjort til ca. 0,5 mio. kr., hvilket stort set svarer til de budgetterede udgifter.

Tilsvarende er der indtægter for ca. 0,3 mio. kr., som er ca. 0,2 mio. kr. lavere end budgetteret. Det skyldes dels, at den anonyme gave var på 0,1 mio. kr. i 2022, hvor den tidligere år har været på 0,2 mio. kr., og derfor var der også budgetteret med

dette. Der er stor usikkerhed om at gavens størrelse fremadrettet. Dels skyldes mindreindtægterne, at der ved en fejl ikke var blevet søgt rettidigt om Driftspuljemidler i 2022, og derfor har Kirken ikke modtaget dette tilskud, som tidligere har været på ca. 0,1 mio. kr.

Nettodriftsresultatet er et underskud på godt 0,2 mio. kr., der er overført til Kirkens egenkapital, der med udgangen af 2022 lyder på 0,1 mio. kr.

Bygninger og Ejendom

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Husleje og admin.aftaler	21.245.030	19.253.390	-1.991.640	18.895.040
Indtægter ifm. Ejendomssalg	0	890.000	890.000	3.525.000
Øvrige indtægter	3.871.396	440.821	-3.430.575	467.604
Indtægter i alt	25.116.426	20.584.211	-4.532.215	22.887.644
Lønoms-kostninger	890.836	887.558	3.278	880.621
Ejendomsomkostninger	8.934.235	5.326.485	3.607.750	4.863.010
Omkost. ifm. Ejendomssalg	0	859.318	-859.318	1.575.949
Øvrige omkostninger	734.167	3.486.567	-2.752.400	1.403.548
Omkostninger i alt	10.559.239	10.559.928	-690	8.723.128
Resultat før afskrivninger og finansielle poster	14.557.188	10.024.283	-4.532.905	14.164.516
Afskrivninger, anskaffelser	0	26.369	-26.369	26.373
Afskrivninger, bygninger	11.447.406	11.919.431	-472.025	11.165.274
Resultat efter afskrivninger	3.109.782	-1.921.517	-5.031.299	2.972.869
Renteindtægter	0	679.889	679.889	1.485.355
Realiserede kursgevinster	0	481.340	481.340	2.289.250
Renteudgifter	-3.109.782	-239.623	2.870.159	-304.316
Resultat af finansielle poster	-3.109.782	921.606	4.031.388	3.470.289
Årets resultat	0	-999.911	-999.911	6.443.158

Bygninger og Ejendom

Bygninger og Ejendom består af institutionerne Bygningsdrift og Filadelfia Ejendom.

Dette område beskæftiger sig udelukkende med driften af den samlede bygningsmasse, som alle Filadelfias driftsafdelinger anvender.

Bygninger og Ejendom har i en del af året været uden teknisk chef, hvilket betyder, at driften har koncentreret sig om at holde den daglige drift i gang og kun akutte reparationer og vedligeholdelsesopgaver er blevet prioriteret.

Herudover har hovedfokus været på de bestyrelsesgodkende projekter, så som færdiggørelsen af de vedtagne til- og ombygninger, samt kondemneringsprojektet.

Bygninger

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Husleje og admin.aftaler	12.653.412	10.754.995	-1.898.417	10.841.396
Indtægter ifm. ejendomssalg	0	890.000	890.000	3.525.000
Øvrige indtægter	3.871.396	440.821	-3.430.575	467.604
Indtægter i alt	16.524.808	12.085.816	-4.438.992	14.834.000
Lønudgifter	890.836	887.558	3.278	880.621
Ejendomsomkostninger	8.082.380	4.670.213	3.412.167	4.657.870
Omkost. ifm. Ejendomssalg	0	859.318	-859.318	1.575.949
Øvrige omkostninger	412.327	3.149.887	-2.737.560	1.159.877
Omkostninger i alt	9.385.543	9.566.976	-181.433	8.274.317
Resultat før afskrivninger og finansielle poster	7.139.265	2.518.840	-4.620.425	6.559.683
Afskrivninger, anskaffelser	0	26.369	-26.369	26.373
Afskrivninger, bygninger	6.217.315	6.778.985	-561.670	6.275.184
Resultat efter afskrivninger	921.950	-4.286.514	-5.208.464	258.126
Renteindtægter	764.923	1.488.373	723.450	2.138.885
Realiserede kursgevinster	0	481.340	481.340	2.289.250
Renteomkostninger	-1.686.873	-210.993	1.475.880	-274.321
Resultat af finansielle poster	-921.950	1.758.720	2.680.670	4.153.814
Årets regnskabsresultat	0	-2.527.794	-2.527.794	4.411.940

Alle Filadelfias ejendomme er placeret i institutionen Bygninger, bortset fra de 3 bygninger, som hører under Filadelfia Ejendom. Formålet hermed er at gøre Bygninger til Filadelfias ejendomsbestyrer og derigennem udvikle ejendomsområdet i Filadelfia, både hvad angår vedligehold af ejendomme, samt udlejning og salg af ejendomme.

Ledelsesberetning

2022 har været et år med begrænsede større vedligeholdelsesopgaver i Bygninger. De begrænsede midler afsat til drift og vedligehold, i kombination med en periode uden teknisk chef, har betydet, at primært driftsrelaterede og akut nødvendige vedligeholdelsesopgaver har været prioriteret.

Ved udgangen af 2021 blev der indgivet nedrivningsansøgning til Sorø Kommune på i alt 6 større bygninger samt en række mindre skure. I 2022 fortsatte dialogen med kommunen, som ønskede nedrivningsansøgningen uddybet, primært vedrørende de 3

bevaringsværdige bygninger, Stormly, Mariebo og Dagskolen. Trods supplerende argumenter har Sorø Kommune givet afslag på nedrivning af disse 3 bygninger. Efterfølgende er der hyret advokatbistand, indbragt sagen for Plan-Klagenævnet samt indledt dialog med bl.a. Borgmesteren i Sorø. Sagen pågår.

Der er givet nedrivningstilladelse på bygningerne Elmely, Lindebo, Lilleskolen samt en række mindre skure. Bygningerne er blevet miljøscreenet og entreprisen sent i udbud. Leverandør er valgt, og i kontrakten er indføjet nedrivning af 2 mindre asbestbarakker beliggende i Bromme. Inden vinteren 2022 afbrød teknisk afdeling varmeforsyningen til de bygninger, der står for nedrivning. Dette har betydet reduktion i vores energiforbrug.

Filadelfia har fortsat flere bygninger, der står helt eller delvist ubenyttet hen. Blandt andet 2 større driftsbygninger (Instituttet og Havehuset) samt flere mindre huse og rækkehuse. Noget er forsøgt solgt via ejendomsmægler, andet er forsøgt udlejet. I oktober blev det besluttet at opsiges samarbejdet med ejendomsmægler grundet vigende marked og faldende priser. I 2023 revurderes om noget skal sættes til salg igen og udlejes igen.

Nævnes skal også, at sommerhusene på Røsnæs fortsat er til salg. Husene står ubenyttet hen, og det er besluttet ikke at leje dem ud til personale, det det er vurderet, at driftsudgifterne ved dette langt overstiger indtægterne. Kun det absolutte nødvendige vedligehold gøres. Ejendomsskatten på sommerhusene er relativ høj, hvorfor håbet er, at et salg kan gennemføres i 2023.

Der er som nævnt i ledelsesberetningen for 2021 fortsat et stort vedligeholdelsesmæssigt efterslæb på en stor del af bygningsmassen. Flere af de anbefalede vedligeholdelsestiltag for 2020-2022 er ikke blevet iværksat. Der er i budget 2023 bevilget ekstra midler til vedligehold, hvilket betyder at nogle af de hidtil udsatte, og nu mest akutte nødvendige tiltag, igangsættes. Samlet set er der fortsat et stort efterslæb på bl.a. bygningernes klimaskærm, svarende til et 2 cifret millionbeløb.

Regnskabsforklaringer

Regnskabsresultatet for bygninger viser et underskud på 2,5 mio. kr. Bag resultatet ligger indtægter, som har været 3,2 mio. kr. lavere end budgetteret og udgifter, der har været 0,7 mio. kr. lavere end budgetteret inkl. afskrivninger.

Mindreindtægterne på 3,2 mio. kr. ift. budgettet stammer fra færre indtægter vedrørende husleje og øvrige indtægter på 5,3 mio. kr. Dette opvejes dog dels af salg af ejendomme, der har bidraget med merindtægter svarende til 0,9 mio. kr., samt de finansielle indtægter, der bidrager med 1,2 mio. kr. højere indtægter end budgetteret. Heraf har der været realiserede kursgevinster for knapt 0,5 mio. kr., hvilket stammer fra de investeringsaftaler, der er indgået med SparNord, der står for kapitalforvaltningen af Filadelfias investeringsportefølje.

Mindreudgifterne på 0,7 mio. kr. skyldes et mindreforbrug på renteomkostningerne på 1,5 mio. kr., som skyldes færre rentebetalinger i forbindelse med værdipapirsalg. Herudover er der et mindreforbrug på ejendomsområdet på 3,4 mio. kr. hvilket skyldes de begrænsede større vedligeholdelsesopgaver. Dette opvejes dels af blandt andet udgifter tilknyttet salg af ejendomme, herunder udgiftsføring af de frasolgte ejendommers restværdi, svarende til knap 0,9 mio. kr., samt et merforbrug på øvrige omkostninger på 2,7 mio. kr., hvilket primært skyldes udgifter i forbindelse med kondemnering af bygninger.

Årets underskud på 2,5 mio. kr. er overført til Bygningers egenkapital, der med udgangen af 2022 er på 30,9 mio. kr.

Filadelfia Ejendom

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	2022 Regnskab	Afvigelse	2021 Regnskab
Huslejeindtægter	8.591.618	8.498.395	-93.223	8.053.644
Indtægter i alt	8.591.618	8.498.395	-93.223	8.053.644
Ejendomsomkostninger	851.855	656.273	195.582	205.140
Øvrige omkostninger	321.840	336.679	-14.839	243.671
Omkostninger i alt	1.173.695	992.952	180.743	448.811
Resultat før afskrivninger og finansielle poster	7.417.923	7.505.443	87.520	7.604.833
Afskrivninger, bygninger	5.230.091	5.140.446	89.645	4.890.090
Resultat efter afskrivninger	2.187.832	2.364.997	177.165	2.714.743
Renteomkostninger	-2.187.832	-837.114	1.350.718	-683.525
Resultat af finansielle poster	-2.187.832	-837.114	1.350.718	2.031.218
Årets resultat	0	1.527.883	1.527.883	2.031.218

Filadelfia Ejendom er et ejendomsselskab, der har til formål at opføre og udleje bygninger til brug for Filadelfias aktiviteter. Aktiverne består af tre bygninger: Ny Egebo, Ny Voksenafdeling og det ombyggede Nybo. Filadelfias øvrige bygninger administreres af Bygninger. Ny Egebo og Ny Voksenafdeling lejes ud til Epilepsihospitalets langtids- og korttidsafdeling, og Nybo lejes ud til Center for Neurorehabilitering. I 2022 er det etableret en tilbygning til Ny Egebo.

Ledelsesberetning

Filadelfia Ejendom har haft lejeindtægter for de tre ejendomme til Filadelfia i hele regnskabsåret.

Udgifterne udgøres primært af udgifter til revision, bygningsomkostninger, konsulenter og administrationsbidrag. Der har ikke været personaleforbrug i 2022. Administrativ bistand ydes af Epilepsihospitalet mod honorar.

I 2021 blev der igangsat en tilbygning til Ny Egebo, således at alle langtidspatienter kan samles i en bygning. Tilbygningen er afsluttet i sommeren 2022. Der har været udgifter for i alt 7,5 mio. kr. til tilbygningen, som er aktiveret og bliver afskrevet over 30 år.

Finansieringen af køb og ombygning af Nybo samt finansieringen af tilbygningen til Ny Egebo er indtil videre foretaget via mellemregningen med Filadelfia, der ultimo 2022

lyder på ca. 25,7 mio. kr. i Filadelfias favør. I løbet af 2023 forventes der optaget realkreditlån, der skal sikre tilbagebetalingen til Filadelfia for udestående på mellemregningen. Optagelsen af lånet har været forsinket, hvilket skyldes at der skal ske en udmatrikulering af Ny Voksenafdeling. Godkendelsen af udmatrikuleringen har trukket ud på grund af lang sagsbehandlingstid hos myndighederne.

Filadelfia Ejendom har i 2022 haft gæld til Filadelfia fordelt på tre gældsbreve svarende til 56,9 mio. kr. ultimo 2022. Gælden er optaget i forbindelse med opførelsen af bygningerne Ny Egebo og Ny voksenafdeling. Et af de tre gældsbreve er der påbegyndt afdrag på i 2022, efter det har været afdragsfrit siden indgåelsen. Til gengæld er et af de andre gældsbreve færdigbetalt i 2022.

Regnskabsforklaringer

Regnskabsresultatet for bygninger viser et overskud på 1,5 mio. kr. Bag resultatet ligger indtægter, som har været 0,1 mio. kr. mindre end budgetteret og udgifter, der har været 1,6 mio. kr. lavere end budgetteret inkl. afskrivninger.

Mindreudgifterne på udgifterne på 1,6 mio. kr. skyldes blandt andet færre ejendomsudgifter for ca. 0,2 mio. kr., hvilket skyldes færre vedligeholdelsesudgifter i 2022, idet ejendomsudgifterne har koncentreret sig om tilbygningen på Ny Egebo. Herudover skyldes det færre renteomkostninger for knap 1,4 mio. kr., som skyldes forsinkelsen af optagelsen af realkreditlånet til tilbagebetalingen af udeståendet på mellemregningen.

Årets overskud på 1,5 mio. kr. er overført til Filadelfia Ejendoms egenkapital, der med udgangen af 2022 er på 29,6 mio. kr.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Regnskabet for Filadelfia for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for regioner.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

I Filadelfias samlede regnskab for 2022 er Filadelfia Ejendom medtaget i Filadelfias samlede drift og balance, så regnskabet indeholder hele Filadelfia aktivitet, inkl. hele ejendomsaktiviteten. Filadelfia Ejendom har dog egen bestyrelse, som har ansvaret for udarbejdelsen af eget årsregnskab for Filadelfia Ejendom. Medtagelse af Filadelfia Ejendom betyder, at sammenligningstal for 2021 er tilrettet således, at de også indeholder Filadelfia Ejendoms regnskabstal, dog fratrukket interne afregninger mellem Filadelfia Ejendom og de øvrige afdelinger hos Filadelfia. Det betyder, at regnskabsresultatet for 2021 er 2,03 mio. kr. højere i dette regnskab i forhold til årsregnskabet aflagt for 2021. Herudover er de samlede aktiver og passiver 28,07 mio. kr. højere i dette regnskab i forhold til årsregnskabet aflagt for 2021.

Afskrivningsprincippet for ombygning af eksisterende bygninger til nye formål eller forbedringer er ændret, således at disse ombygninger nu afskrives over den pågældendes bygnings afskrivningsperiode. Tidligere har afskrivningsprincippet været, at sådanne ombygninger skulle afskrives over den pågældendes bygnings restlevetid. Afskrivningsprincippet er ændret, da hovedpartens af Filadelfias bygningers restlevetid er meget kort (<10 år), og dermed ville ombygningerne blive afskrevet over en meget kort periode, hvilket ikke afspejler den reelle levetid for ombygningerne. Det betyder at tilgangene på grunde og bygninger i 2022 afskrives over 30 år, i stedet for henholdsvis 7 år og 17 år ifølge den tidligere afskrivningsprincip, svarende til yderligere afskrivninger på 1,93 mio. kr. i 2022. I 2021 var der ombygninger, som blev afskrevet over bygnings restlevetid. Hvis denne ombygning var blevet afskrevet efter det nye afskrivningsprincip, så ville afskrivningerne i 2021 have været 0,19 mio. kr. lavere.

Sammenlignelighed

I regnskabets resultatopgørelse og balance er anført sammenligningstal for 2021, der er fuldt sammenlignelige med tal for 2022.

Generelt om indregning og måling

Omkostninger og indtægter medregnes som hovedregel i det regnskabsår, de vedrører. Undtaget herfra er enkeltanskaffelser til en værdi af mere end 100.000 kr. ekskl. moms, der optages som aktiver i balancen og afskrives over en given periode afhængig af anlægsaktivers karakter. Anskaffelser, som enkeltvis udgør under 100.000 kr., men hvor det samlede køb udgør over 100.000 kr. aktiveres og afskrives, hvis det udgør en væsentlig andel af dem samlede type anlægsaktiver, som anskaffelserne erstatter.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at de vil medføre fremtidige økonomiske fordele, og når aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå Filadelfia, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet i afsnittet om balancen.

Filadelfia har ingen leasingkontrakter.

Resultatopgørelsens poster

Resultatopgørelsen for Filadelfia omfatter følgende poster:

Takstindtægter og bevillinger: Langt hovedparten af Filadelfias indtægter hidrører fra opkrævning af takstbetaling for patienter, beboere eller elever. For Epilepsihospitalet, Center for Neurorehabilitering, Egebo og Stormly opkræves takstindtægterne på grundlag af fakturering. For Børneskolen forestås opkrævningen af Region Sjælland, og indtægten stilles til rådighed for Børneskolen som en bevilling. Brommeparken samt Rehabiliterings- og Udviklingscentret har begge typer indtægter. Herudover indgår salg af støttetimer udover normal bevilling, samt årlig bevilling fra offentlige institutioner.

Beboerbetalinger: På de tre sociale institutioner betaler beboerne selv for kost, vask mv.

Administrationsaftaler: Alt administrativt personale er ansat under Epilepsihospitalet, som sælger administrative ydelser til Filadelfias øvrige institutioner.

Husleje: Huslejebetalinger forekommer dels mellem egne institutioner, dels ved udlejning til eksterne lejere. De interne betalinger fremgår af de enkelte institutioners regnskaber, men i Filadelfias konsoliderede regnskab optræder kun indtægter fra eksterne parter.

Udlodningsmidler: Filadelfia modtager, efter ansøgning, et årligt tilskud fra driftspuljen til landsdækkende sygdomsbekæmpende organisationer, som efter Bestyrelsens beslutning tilfalder Kirken og Filadelfia Uddannelse. Driftspuljen administreres af Sundheds- og Ældreministeriet, og det er en betingelse for tilskuddet, at indtægten fremgår af årsregnskabet.

Fondstilskud til anskaffelser: Såfremt der modtages donationer i forbindelse med anskaffelser, foretages der aktivering af anlæg, og de tilhørende fondstilskud indtægtsføres i takt med at de afskrives.

Øvrige indtægter: Posten omfatter diverse salgsindtægter, f.eks. kostfremstilling, salg af varme, laboratorieindtægter, mindre fondstilskud, salg fra Rehabiliterings- og Udviklingscentret o.l.

Lønomsomkostninger: Posten indeholder løn til personale ansat på Filadelfia samt hertil knyttede poster, som f.eks. refusioner for sygdom, barsel, refusioner for personer i flexjob mv. Herudover indeholder posten midler til imødegåelse af feriepengeforpligtelse, som afsættes årligt.

Ejendomsomkostninger: Omfatter blandt andet huslejer, rengøring, udgifter til løbende vedligeholdelse samt udgifter til el, vand og varme.

Øvrige omkostninger: Indholdet af posten øvrige omkostninger varierer fra institution til institution. Som hovedregel omfatter den udgifter til aktiviteter, øvrige personaleomkostninger (herunder eksterne vikarer o.l.), kost, vask mv. samt alle administrative

omkostninger. Afhængigt af institutionens hovedaktivitet kan den herudover indeholde f.eks. medicin, laboratoriematerialer, undervisningsmidler, hjælpemidler eller materialer til videre forarbejdning.

Afskrivninger: Indeholder afskrivninger på institutionens materielle aktiver. Afskrivninger på bygninger konteres under Bygninger og Filadelfia Ejendom. Afskrivninger på driftsmidler og andre anskaffelser konteres på den institution, der har afholdt udgiften.

Skat og moms

Filadelfia er ikke skattepligtig.

Filadelfias aktiviteter er som udgangspunkt ikke momspligtige. Enkelte forretningsområder er dog omfattet af reglerne for momspligtig virksomhed. Det gælder primært for salg fra kantine og kiosk, Filadelfia Uddannelses salg af visse kurser, Rehabiliterings- og udviklingscentrets salg af producerede varer og tjenesteydelser samt Epilepsihospitalet salg fra f.eks. køkken, værelsesudlejning, vaskeri og varmecentral til kunder, der ikke er en del af Filadelfia. For disse områder foretages afregning af ind- og udgående moms til SKAT efter gældende regler.

Epilepsihospitalet og Børneskolen er omfattet af driftsoverenskomst med Region Sjælland. For disse gælder de regler for refusion af købsmoms, som til enhver tid er gældende for regionerne, og momsen refunderes i økonomisystemet i forbindelse med bogføringen. De anførte regnskabstal er således uden moms.

Brommeparkens døgntilbud og en andel af Rehabiliterings- og udviklingscentret har driftsoverenskomst med Sorø kommune. Også her er der ret til refusion af købsmoms i henhold til de kommunale regler, men da det ikke er Region Sjælland, der er driftsmyndighed, foregår der ikke løbende refusion i økonomisystemet. I stedet opgøres den betalte moms i forbindelse med årsafslutningen, og refunderes samlet af den relevante myndighed. I resultatopgørelserne indgår den refunderede moms i posten "øvrige omkostninger".

Det bemærkes, at for Rehabiliterings- og Udviklingscentret refunderes kun moms for den del af virksomheden, der er omfattet af driftsaftale med Sorø – ca. 67 % af den samlede momsudgift.

For Filadelfias øvrige institutioner er der ingen ret til momsrefusion.

Løn

Filadelfia udbetaler løn i henhold til overenskomst mellem Danske Regioner og de forhandlingsberettigede organisationer. Udbetalt løn samt optjente feriepenge er omkostningsført i udbetalingsåret. Reguleringer i feriepengeforpligtelsen vedrørende ansatte medarbejdere er omkostningsført på driften, og optaget på balancen som kortfristet gæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktivers regnskabsmæssige værdi måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er færdigt og tages i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af evt. scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid.

Vedrørende værdiansættelse gælder følgende:

Grunde og bygninger

I forbindelse med ombrydning af regnskabet i 2009 blev ejendomsværdierne i åbningsbalancen - i overensstemmelse med reglerne i Budget- og regnskabssystem for Regioner - fastsat efter følgende hovedregler:

- Ejendomme, der var anskaffet før 1999, blev optaget til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004, nedskrevet til aktuelt år over en periode på maksimalt 30 år.
- Ejendomme anskaffet efter 1999 blev optaget til anskaffelsesprisen, nedskrevet efter tilsvarende principper.

I praksis har Filadelfia haft såvel nybygninger som tilbygninger i perioden 1999-2008. Disse blev behandlet efter følgende retningslinjer:

1. Nye bygninger (Egebo og Neurofysiologisk afdeling) blev optaget til anskaffelsespris med afskrivning over 30 år. I åbningsbalancen fremstod de således med den faktiske restværdi.
2. Tilbygninger efter 1.1.2004 blev tillagt den til anskaffelsestidspunktet nedskrevne bygningsværdi og afskrevet over bygningens restlevetid.
3. To tilbygninger i perioden 1999-2003 var i princippet omfattet af ejendomsvurderingen pr. 1.1.2004, men deres værdi 1.1.2004 – opgjort som anskaffelsesværdi nedskrevet over 30 år – var højere end den offentlige ejendomsvurdering. Disse bygninger blev optaget til den nedskrevne anskaffelsesværdi.

De i pkt. 3 nævnte bygninger havde pr. 1.1.2004 en restlevetid på 25 år. Det blev på den baggrund valgt at danne åbningsbalancen på grundlag af samme restlevetid for alle eksisterende bygninger bortset fra administrationsbygningen.

Andre fysiske aktiver

Andre fysiske aktiver – såsom maskiner, tekniske anlæg, inventar og transportmidler - aktiveres, hvis anskaffelsesprisen er over 100.000 kr. ekskl. moms, se endvidere afsnittet "Generelt om indregning og måling". Endvidere aktiveres ombygningsudgifter, der vurderes at være "forbundet med fremtidige økonomiske fordele". I praksis administreres således:

- Ombygningsudgifter i eksisterende bygninger aktiveres, hvis de har sammenhæng med installation af maskiner og tekniske anlæg, der i sig selv aktiveres.
- Ombygningsudgifter aktiveres, hvis deres formål er en grundlæggende ny anvendelse af lokaler eller de medføre en forbedring af det eksisterende aktiv.

Afskrivningsprincipper

Der anvendes som hovedregel nedenstående afskrivningsperioder:

	Afskrivningsperiode
Administrationsbygninger	45 år
Hospitaler og sociale institutioner	30 år
Kloakering, vandforsyning o.l.	100 år
Fjernvarmerør	35 år
Øvrige forsyningsanlæg	20 år
Ombygning af eksisterende bygninger til nye formål eller ved forbedringer	Følger bygningens afskrivningsperiode
Omb. relateret til maskiner og tekniske anlæg	10 år
Maskiner og tekniske anlæg	10 år
Driftsmateriel	10 år
Immaterielle anlægsaktiver	10 år
Laboratorie- og hospitalsudstyr	7 år
Transportmidler	5 år
Inventar og It-udstyr	3 år

Afskrivninger på bygninger konteres under Bygninger og Filadelfia Ejendom. Afskrivninger på driftsmidler og andre anskaffelser konteres på den institution, der har afholdt udgiften.

Der foretages ikke opskrivning af materielle anlægsaktiver.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Hvis aktivet, som følge af en faktisk hændelse eller ændret lovgivning, forringes betydeligt, og det skønnes at denne ændring i aktivets værdi vil være permanent, foretages nedskrivning af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Der foretages nedskrivning til den værdi, som aktivet forventes at have i den fremtidige serviceproduktion.

Der er ikke i det foreliggende regnskab foretaget sådanne nedskrivninger.

Varebeholdninger

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger, der ejes med henblik på videresalg, indregnes som omsætningsaktiver. Grunde og bygninger, der er erhvervet med henblik på videresalg, måles til kostprisen tillagt eventuelle omkostninger til byggemodning og andre forarbejdningsomkostninger. Grunde og bygninger, der tidligere har været en del af produktionsapparatet, måles til den værdi, de var nedskrevet til, da de blev sat til salg. Der foretages således ikke yderligere nedskrivninger på aktiver, der er overført fra anlægsaktiver til omsætningsaktiver.

Øvrige varebeholdninger

Øvrige varebeholdninger, hvor der er væsentlige årlige varelagerforskydninger og varelageret overstiger 100.000 kr., indregnes i balancen.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. Kostprisen omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Der er ikke i 2022 indregnet varelagre i balancen.

Feriepengeforpligtelser

Der foretages hensættelse til feriepengeforpligtelser i henhold til opgørelse fra det lønssystem, der anvendes af Filadelfia. Der indregnes årligt regulering af feriepengeforpligtelse i regnskabet.

Hensatte forpligtelser

Filadelfia har ikke pensionsforpligtelser eller øvrige hensatte forpligtelser.

Mellemregning med Region Sjælland

Filadelfia bruger det økonomisystem, der til enhver tid stilles til rådighed af Region Sjælland. Alle automatiske posteringer går ud og ind af de samme konti, som bruges til Region Sjællands egen virksomhed.

Populært sagt betaler Regionerne alle Filadelfias udgifter og modtager alle Filadelfias indtægter. Ved årets afslutning opgøres mellemværendet. Hvis Filadelfias udgiftsbaserede driftsregnskab viser overskud, er der et tilgodehavende hos Region Sjælland, hvis det viser underskud, er der en gæld. Mellemværendet reguleres over balancekontoen "Mellemregning med Region Sjælland".

I praksis er der adskillige afvigelser fra hovedreglen – specielt går mange mindre indtægter fortsat ind på Filadelfias egne bankkonti. Dette reguleres over balancens øvrige konti, og indgår i den samlede opgørelse over mellemværendet ved årets slutning.

Mellemregningen med Region Sjælland er således principielt udtryk for, hvad den ene part skylder den anden ved årets udgang. På grund af principperne for indregning af udgifter og indtægter skal dette dog tages med betydeligt forbehold.

I driftsregnskabet indgår alle indtægter vedrørende regnskabsåret, men i praksis vil omkring 15 % af årets indtægter – fakturaer vedrørende november og december, der først udskrives i december og januar – ikke være betalt pr. 31.12. Hvis Filadelfia havde

eget økonomisystem, ville disse ubetalte fakturaer være opført som tilgodehavende hos debitorer, men i det nuværende økonomisystem, optræder de i Region Sjællands debitor mellemværende, mens de i Filadelfias balance står som tilgodehavende hos Region Sjælland.

Filadelfias debitortilgodehavende har tidligere typisk ligget omkring 60 mio. kr. ved årets udgang. Der er en modsvarende problematik omkring gæld til kreditorer, men denne post har tidligere kun ligget i størrelsesordenen 10 mio. kr.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser Filadelfias pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket årets likvider.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktiviteten består af følgende poster:

- Årets resultat før afskrivninger
- Reguleringer for ikke kontante driftsposter som ændring i ferieforpligtelse samt driftsindtægter, der indgår som en ompostering af balanceposter.
- Ændring i mellemregningen med Region Sjælland.
- Øvrige ændringer i driftskapital (mellemregning med debitorer og kreditorer, legater og forskningskonto samt diverse udlæg).
- Renteindbetalinger og -udbetalinger.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristet gæld.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og "Obligationer" under omsætningsaktiver.

Bilag

Bilag 1 – Anvendte takster i 2022

Epilepsihospitalet

Takst anvendelse		DRG-Takst i kr. (inkl. mark-up)
Gruppe 1	Epilepsi udredning og beh., mentalt retarderede	181.752
Gruppe 2	Epilepsi eller PNES, udredning og behandling	130.556
Gruppe 3	Epilepsi eller PNES med terapi	229.393
Gruppe 4	PNES med psykoterapi ptt. ,0-14 år	207.577
Gruppe 5	Epilepsikirurgi, udredning eller efterbehandling	76.380
Gruppe 6	Epilepsikirurgi, kontrol	59.358
Gruppe 7	Ketogen diæt, igangsætning	112.612
Gruppe 8	Ketogen diæt, kontrol	19.392
01MA08	Anfaldssygdomme og hovedpine, pat. under 1 år	18.950
01MA09	Anfaldssygdomme og hovedpine, pat. 1-17 år	4.464
01MA10	Anfaldssygdomme og hovedpine, pat. mindst 18 år	25.459
01MA17	Andre uspecifikke sygdomme i nervesystemet	28.197
01MA18	Observation for sygdom i nervesystemet	28.668
01MA99	MDC01 1-dagsgruppe, pat. 0-6 år	2.934
01MP12	Video-EEG døgnmonitorering	75.422
23MA01	Rehabilitering	74.267
26MA01	Neurorehabilitering	127.301
65TE01	Telefon- og email konsultation, samt skriftlig kommunikation ved prøvesvar	664

Neurofysiologisk afsnit

Takst anvendelse		DRG-Takst i kr. (inkl. mark-up)
37PR01	Klinisk neurofysiologi grp. 1	3.052
37PR02	Klinisk neurofysiologi grp. 2	5.647
37PR03	Klinisk neurofysiologi grp. 3	5.803

Takst anvendelse		DUF-Takst i kr.
37PR01	Klinisk neurofysiologi grp. 1	3.248
37PR02	Klinisk neurofysiologi grp. 2	4.423

Langtidsområdet

Takst anvendelse	Takst i kr. (døgn takst)
Sengedagstakst	4.120

Center for Neurorehabilitering

Takst anvendelse	Takst i kr. (døgn takst)
Sengedagstakst – Kommunal – svært forløb	9.659
Sengedagstakst – Kommunal – moderat forløb	7.008
Sengedagstakst – Regionalt – Svært forløb	9.689
Sengedagstakst – Regionalt – moderat forløb	7.038

Sociale døgntilbud – Specialiseret takst

Takst anvendelse (§107 og §108)	Takst i kr. (døgn takst)
Målgruppe 1 – borgere m. epilepsi/hjerneskade og mobilitetsnedsættelse	3.766
Målgruppe 2 – Mennesker med epilepsi/hjerneskade og kognitive og kommunikative udfordringer	3.838
Målgruppe 3 – Mennesker med epilepsi/hjerneskade og udviklingshæmning	3.810
Målgruppe 4 – Mennesker med erhvervet hjerneskade	3.823

Stormly

Takst anvendelse	Takst i kr.
Dagtakst	279
Døgntakst, eksisterende borgere	2.166
Støttetimetakst	422

Egebo

Takst anvendelse	Takst i kr.
Døgntakst, eksisterende borgere	3.402
Støttetimetakst	422

Bromme

Takst anvendelse	Takst i kr.
Dagtakst	337
Døgntakst, eksisterende borgere	2.181
Støttetimetakst	397

Rehabiliterings- og udviklingscenter

Takst anvendelse	Takst i kr. (kalenderdag)
§103 Produktion og beskæftigelse – fuld tid	328
§103 Produktion og beskæftigelse – halv tid	207
§104 Produktion og beskæftigelse – fuld tid	411
§103 Produktion og beskæftigelse – halv tid	259
Støttetimetakst	350
STU – lille støttebehov	789
STU – mellem støttebehov	961
STU – stort støttebehov	1.042

Børneskolen

Takst anvendelse	Takst i kr. (kalenderdag)
Epilepsielever	1.019
ADHD-elever	506

Filadelfia uddannelse

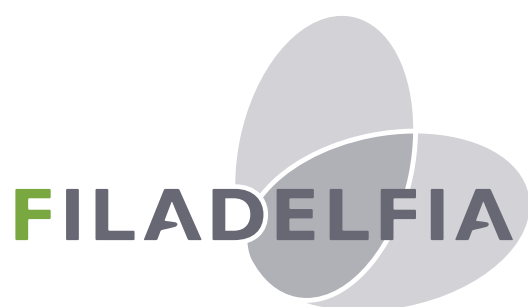
Takst anvendelse	Takst i kr. (u/overnat.)
Basiskursus i epilepsi – primært for hospitalspersonale	7.500
Basiskursus i Kinaesthetics	7.250
Videregående kursus i Affolter-Modellen®	11.000

Laboratoriet

MEDIKAMENT INDHOLDSSTOF	KR.
Amisulprid	385,-
Amitriptylin (inkl. metabolit)	315,-
Aripiprazol (inkl. metabolit)	320,-
Brivaracetam	345,-
Bromid	420,-
Carbamazepin	115,-
Citalopram	315,-
Clobazam	290,-
Clobazam (metabolit+ratio)	365,-
Clomipramin (inkl. metabolit)	315,-
Clonazepam	420,-
Clozapin	385,-
Diazepam	320,-
Donepezil	260,-
Doxepin (inkl. metabolit)	330,-
Duloxetine	365,-
Escitalopram	315,-
Eslicarbazepin	100,-
Ethosuximid	300,-
Felbamat	320,-
Fluoxetin (inkl. metabolit)	385,-
Flupentixol	385,-
Fluphenazin	385,-
Fluvoxamin	385,-
Gabapentin	420,-
Galantamin	260,-
Haloperidol	385,-
Imipramin (inkl. metabolit)	320,-
Lacosamid	390,-
Lamotrigin	140,-
Levetiracetam	420,-
Memantin	260,-
Mianserin (+metabolit)	410,-
Midazolam	350,-
Mirtazapin	320,-
Nitrazepam	350,-
Nortriptylin	315,-

MEDIKAMENT INDHOLDSSTOF	KR.
Olanzapin	320,-
"Oxcarbazepin"	100,-
Paliperidon	320,-
Paroxetin	315,-
Perampanel	390,-
Perphenazin	385,-
Phenobarbital	100,-
Phenytoin, Frit	420,-
Phenytoin, Total	100,-
Pregabalin	420,-
Primidon	300,-
Quetiapin	320,-
Risperidon (inkl. metabolit)	320,-
Rivastigmin	260,-
Rufinamid	395,-
Sertindol	410,-
Sertralin	350,-
Stiripentol	410,-
Sultiam	440,-
Topiramet	285,-
Valproat	100,-
Venlafaxin (inkl. metabolit)	315,-
Ziprasidon	320,-
Zonisamid	410,-
Zuclopenthixol	385,-

GENTEST	PRIS KR.
CYP1A2	280,-
CYP3A4	360,-
CYP3A5	360,-
CYP2C9	560,-
CYP2C19	925,-
CYP2D6	1360,-
UGT1A4	280,-



Filadelfia
Kolonivej 1
4293 Dianalund

Tlf.: 5826 4200
filadelfia@filadelfia.dk
www.filadelfia.dk