



27. august 2010

Sagsnr.: 2010-122850

Dok.nr.: 2010-559663

Bilag 1 - Notat om forventet regnskab pr. 31. juli 2010 - augustprognose

Det forventede regnskab 2010 på Sundheds- og Omsorgsforvaltningens områder fremgår af nedenstående tabel 1:

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

Bevilling	Vedtaget budget 2010	Korrigeret budget 2010	Forventet regnskab 2010	Forventet afvigelse 2010 i kr.*	Forventet afvigelse 2010 i pct.
<i>Rammebelagt drift</i>	1.977,8	1.915,3	1.930,5	-15,2	-0,8
Bevilling Sundhed	1.172,3	1.194,7	1.223,1	-28,4	-2,4
Bevilling Pleje, Service og Boliger for ældre	625,1	531,4	518,6	12,8	2,4
Bevilling Administration	180,4	189,2	188,9	0,3	0,2
<i>Efterspørgselstyret service, drift</i>	3.463,8	3.567,4	3.576,0	-8,7	-0,2
Bevilling, Pleje, Service og Boliger for ældre	3.463,8	3.567,4	3.576,0	-8,7	-0,2
<i>Drift i alt</i>	5.441,6	5.482,6	5.506,5	-23,9	-0,4
<i>Anlæg</i>	81,0	113,6	120,2	-6,7	-5,9
Bevilling Anlæg	81,0	113,6	120,2	-6,7	-5,9
<i>Efterspørgsels-styrede overførsler</i>	195,8	195,8	199,3	-3,6	-1,8
Bevilling Sikringsydelse	195,8	195,8	199,3	-3,6	-1,8
<i>Finansposter**</i>	671,8	700,6	683,8	16,8	2,4
Bevilling Finansposter	671,8	700,6	683,8	16,8	2,4
I alt	6.390,2	6.492,6	6.509,9	-17,4	-0,3

*Merforbrug er angivet med negativt fortegn

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

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer at holde budgettet, når der ses bort fra det forventede merforbrug på medfinansiering af sundhedsvæsenet.

På den samlede driftsramme, det vil sige rammebelagte- og efterspørgselsstyrede serviceområder viser prognosen et forventet merforbrug på 23,9 mio. kr. i 2010. På anlægsområdet forventes et merforbrug på 6,7 mio. kr. Herudover forventes et merforbrug på efterspørgselsstyrede overførsler på 3,6 mio. kr. og en afvigelse på finansposter på 45,2 mio. kr.

Side 2 af 10

Ved udarbejdelsen af denne prognose er det korrigerede budget udarbejdet med udgangspunkt i budgetmæssige ændringer vedtaget på BR møde den 16. juni 2010. Efterfølgende har Økonomiforvaltningen medio august 2010 udsendt oplysninger om korrektioner, som forventes at påvirke dels budgettet dels servicemåltal.

Det forventede regnskab bygger på følgende forudsætninger:

- At der foretages en budgetomplacering fra vederlagsfri fysioterapi til genoptræning på træningscentrene
- At de 20 mio. kr. som Sundheds- og Omsorgsforvaltningen selv skal dække af det forventede merforbrug til medfinansiering af de regionale sundhedsudgifter finansieres via forventede mindreudgifter på begravelseshjælp, færdigbehandlede patienter, ambulans genoptræning og budgetreserven på sundhedsområdet
- At forventede merudgifter til anlægsprojekter finansieres af budgetreserven på den efterspørgselsstyrede bevilling, pleje, service og boliger til ældre.
- At ved overflytning af driftsmidler til anlægsmidler bibeholdes servicemåltal
- At forventet budgetregulering godkendes, jf. tabel 2
- At der foretages en budgetomplacering fra driftsrammen til hjælpemiddelområdet på den efterspørgselsstyrede bevilling

Efter godkendelse i BR af budgetreguleringer, forventer Sundheds- og Omsorgsforvaltningen således et samlet merforbrug på driftsrammen på 23,9 mio. kr. jævnfør nedenstående tabel:

Tabel 2, oversigt over varslede budgetreguleringer

	Beløb i 1.000 kr.
Korrigeret budget ultimo pr. 16. juni 2010	5.482.639
Pris- og lønfremskrivning	-7.975
Reduktion af bilpark	-149
Midtvejsregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering	20.100
DUT korrektioner	-473
Forventede overførsler til anlæg	-11.520
Forventet korrigeret budget	5.482.622
Forventet forbrug	5.506.538
Forventet merforbrug	-23.916

Opfølgning på servicemåltal

Økonomiforvaltningen fremsender løbende korrektioner vedrørende tildeling af servicemåltal. Hovedparten af korrektionerne influerer også på budgettet,

Side 3 af 10

men disse ændringer skal først vedtages i BR og servicemåltal og korrigeret budget vil derfor være tidsforskudt.

I nedenstående tabel 3 er Sundheds- og Omsorgsforvaltningens reviderede servicemål opgjort til i alt 5.485.439 tusind kr.

Tabel 3, servicemåltal	Beløb i 1.000 kr.
Servicemåltal pr. 16. juni 2010	5.465.185
Budgetkorrektions sfa ændret pris- og lønfremskrivning	-7.975
Budgetkorrektio n vedr. reduktion af bilpark	-149
Midtvejsregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering	20.100
Tildeling af servicemåltal fra ØKF's pulje	9.551
Dut korrektioner	-473
Sundhedshus Vanløse	-800
Revideret servicemåltal	5.485.439
Forventet forbrug	5.506.538
Forventet manglende måltal	-21.099

I forhold til det reviderede servicemåltal er der i det forventede forbrug korrigeret med pris- og lønfremskrivning, reduktion af bilpark, midtvejsregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering, DUT korrektion og sundhedshus Vanløse.

Det manglende servicemåltal kan relateres til aktivitetsbestemt medfinansiering, hvor Sundheds- og Omsorgsforvaltningen foruden ovennævnte forventede budgettilførsel på 20,1 mio. kr. på nuværende tidspunkt yderligere forventer et merforbrug på ca.24 mio. kr. Dette merforbrug skal dækkes via budgettilførsel fra Økonomiforvaltningen i henhold til budgetaftale for 2010.

I forbindelse med 3. kvartals prognose forventer Sundheds- og Omsorgsforvaltningen at ansøge om en tillægsbevilling til dækning af det forventede merforbrug med tilhørende servicemåltal.

For at sikre overholdelse af servicemåltal søger Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i særskilte indstillinger om overførsel af uforbrugte driftsmidler til anlæg. Det drejer sig om anlægssager vedrørende plejehjemmet Klarahus 3,9 mio. kr., plejehjemmet Kærbo 1,9 mio. kr. og plejehjemmet Kastaniehusene 0,72 mio. kr.

Det er en forudsætning for overførsel af midler fra drift til anlæg, at Sundheds- og Omsorgsudvalgets servicemåltalsramme ikke reduceres som følge af overførslerne.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer at holde servicemåltallet efter tilførsel af servicemåltal til det forventede merforbrug på medfinansiering af sundhedsvæsenet.

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)
Bevillingsområde Sundhed, total	
På bevillingen forventes et samlet merforbrug på	-28,4
Opgave- og aktivitetsområde: Begravelsesgodtgørelse	
På området forventes et mindreforbrug på	4,0
Det forventede mindreforbrug kan hovedsageligt henføres til mindre aktivitet end forventet.	
Opgave- og aktivitetsområde: Færdigbehandlede patienter	
På området forventes et mindreforbrug Prognosen er baseret på en forventning om, at der i gennemsnit er 20 færdigbehandlede patienter på sygehusene og udregnes ud fra den gældende færdigbehandlingstakst pr. sengedag. Herudover kan det oplyses, at færdigbehandlede patienter hurtigere kan udskrives fra hospitalerne som følge af Sundheds- og Omsorgsudvalgets beslutning om at etablere akutte plejepladser.	9,6
Opgave- og aktivitetsområde: Medfinansiering af Sundhedsvæsenet	

Side 5 af 10

På området forventes et merforbrug på

Merforbruget er primært sammensat af forventet merforbrug på såvel somatisk som ambulans sygehusbehandling samt et forventet mindreforbrug på stationær genoptræning.

Medfinansieringen består dels af et fast bidrag pr. borger (grundbidrag, der er placeret under finansposter), dels af et aktivitetsafhængigt bidrag. De aktivitetsbestemte sundhedsudgifter er ikke umiddelbart styrbare for kommunen, idet de er afhængige af aktiviteten i Regionen.

Prognosen tager udgangspunkt i data fra Sundhedsstyrelsens system e-sundhed samt forventninger til efterreguleringer og sæsonudvikling. Aktivitetsopgørelser for de første måneder af 2010 viser, at aktiviteten er markant højere end først forventet, det vil sige højere end aktiviteten i 2009, som ligger til grund for det oprindelige skøn. Herudover kan det oplyses, at den stationære aktivitet er steget mere i Region Hovedstaden end den gennemsnitlige stigning på landsplan. Langt den største del af stigningen på den stationære aktivitet kan henføres til aldersgruppen 0-14 årige.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil tage en dialog med Regionen med henblik på at udrede, hvorfor aktivitetsudviklingen for Københavnske borgere er større end i resten af landet. Forskellene i aktivitetsudviklingen kan ikke forklares ud fra den demografiske sammensætning, idet København har flere unge og færre ældre end landsgennemsnittet, hvilket alt andet lige burde indikere et fald i aktivitetsudviklingen.

I henhold til indgået budgetaftale for årene 2010 til 2013, skal Sundheds- og Omsorgsforvaltningen selv finansiere de første 20 mio. kr. af et eventuelt merforbrug på funktion 4.81, aktivitetsbestemt medfinansiering. Finansiering af de 20 mio. kr. forventes dækket af forventede mindreforbrug på sundhedsbevillingen, nemlig et forventet mindreforbrug på færdigbehandlede patienter på 9,6 mio. kr. og et forventet mindreforbrug på 5,5 mio. kr. på ambulans genoptræning samt et forventet mindreforbrug på begravelseshjælp på 4 mio. kr. De resterende 0,9 mio. kr. forventes dækket af budgetreserven på sundhedsområdet.

Nedenstående tabel viser finansieringen af forventede merudgifter:

Oversigt over finansiering af aktivitetsbestemt medfinansiering

Tabel 4	beløb i mio. kr.
Forventet merforbrug	-64,2
Midtvejsregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering	20,1
Sufs egen dækning iht budgetaftale, færdigbehandlede patienter	9,6
Sufs egen dækning iht budgetaftale, ambulans genoptræning	5,5
Sufs egen dækning iht budgetaftale, begravelseshjælp	4,0
Sufs egen dækning iht budgetaftale, budgetreserve	0,9
Forventet merforbrug som dækkes af ØKF	-24,1

Sluttelig kan det oplyses, at der er stor usikkerhed forbundet med prognostiseringen og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen følger derfor området tæt. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer i forbindelse med 3. kvartalsprognose at ansøge om en eventuel tillægsbevilling.	-64,2
Opgave- og aktivitetsområde: Ambulant genoptræning efter sygehusindlæggelse	
På området forventes et mindreforbrug på Det forventede mindreforbrug kan primært relateres til en generel tendens til, at hospitalerne i stedet for selv at stå for den specialiserede genoptræning i stigende grad henviser borgerne til kommunen med en genoptræningsplan til almen ambulant genoptræning, som kommunerne skal stå for. Det forventede mindreforbrug skal ses i sammenhæng med merforbruget på den efterspørgselsstyrede bevilling pleje, service og boliger for ældre, træningsområdet, hvor der for nuværende forventes et merforbrug på 9,1 mio. kr.	5,5
Opgave og aktivitetsområde: Vederlagsfri fysioterapi	
På området forventes et mindreforbrug på Det forventede mindreforbrug kan primært henføres til at egne kommunale tilbud på grund af tidsforskydninger ikke forventes implementeret i indeværende år. Oprettelse af egne tilbud er en længerevarende proces med blandt andet beskrivelser, lokalisering samt godkendelser. Til orientering kan det oplyses, at der allerede fra budget 2011 forventes oprettet egne tilbud med heraf følgende udgifter. I forbindelse med denne prognose vil Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ansøge om overførsel af uforbrugte budgetmidler på i alt 8,2 mio. kr. fra sundhedsbevillingen, vederlagsfri fysioterapi til bevillingen pleje, service og boliger for ældre, træningsområdet.	12,3
Opgave- og aktivitetsområde: Sundhedscentre	
På området forventes et mindreforbrug på Det forventede mindreforbrug kan primært relateres til et forventet mindreforbrug på udvikling af sundhedscentre.	1,9
Øvrige poster:	
Herudover er der på bevillingen en række mindre poster, som i alt giver et forventet mindreforbrug på	2,5
Bevillingsområde: Pleje, Service og Boliger for ældre	
På bevillingen forventes et samlet mindreforbrug på	12,8
Opgave- og aktivitetsområde: Hjælpemiddelcenter	
På området forventes et mindreforbrug Mindreforbruget på området skal ses i sammenhæng med et merforbrug på hjælpemidler på den efterspørgselsstyrede bevilling pleje, boliger og service for ældre. Herudover er der afsat midler til implementering af et nyt hjælpemiddelsystem. I forbindelse med denne prognose vil Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ansøge om overførsel af uforbrugte budgetmidler på i alt 12,9 mio. kr. fra den rammebelagte bevilling, pleje, service og boliger for ældre, hjælpemiddelcenter til den efterspørgselsstyrede bevilling pleje, service og boliger for ældre, hjælpemiddelområdet.	12,1
Opgave- og aktivitetsområde: IT-drift, projekter og puljer	

<p>På området forventes et mindreforbrug på</p> <p>Mindreforbruget kan relateres til uforbrugte midler på centralt afsat budgetreserve. Den afsatte budgetreserve forventes brugt til dækning af budgetreduktion vedrørende pris- og lønfremskrivning, DUT regulering og bilpark.</p>	10,1
Opgave- og aktivitetsområde: Modernisering af plejeboliger	
<p>På området forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på</p> <p>Moderniseringsplanen omfatter også anlægsbevillingen samt indskud i Landsbyggefonden på finansposter.</p> <p>Den 1. maj 2010 åbnede Tingbjerg plejehjem, den 1. juni plejehjemmet Ryholtgård og den 1. juli Verdishave. Herudover forventes plejehjemmene Dr. Ingrid og Gyldenrisparken at åbne den 1. oktober, mens plejehjemmet Langgadehus forventes at åbne den 1. december.</p> <p>Yderligere kan det oplyses, at plejehjemmet Rønnebo og Gl. Kloster nu er lukkede, mens plejehjemmene Herman Koch og Plejebø forventes at nedlukke ultimo året. Herudover er der plejehjem som ændres til Rehabiliteringscentre.</p> <p>Det forventede mindreforbrug kan primært henføres til tidsforskydninger i forbindelse med åbning af moderniserede plejehjem.</p>	5,5
Opgave- og aktivitetsområde: Sosu-elever	
<p>På området forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på</p> <p>Det forventede merforbrug kan primært henføres til en voldsomt stigende elevsøgning til sosu-elevområdet blandt andet som følge af den økonomiske krise. Til orientering <i>vedlægges</i> et uddybende notat vedrørende sosu-elevløn, hvori også beskrives den forventede udvikling til næste år.</p> <p>Det skal understreges, at der fortsat er en vis usikkerhed forbundet med prognosen, idet antallet af elever, som optages erfaringsmæssigt varierer over året. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen følger området tæt.</p> <p>Merforbruget forventes dækket af øvrigt mindreforbrug.</p>	-5,5
Opgave- og aktivitetsområde: Ydelsesstøtte og tomgangsleje	

<p>På området forventes et nettomerforbrug på</p> <p>Merforbruget er sammensat af et forventet mindreforbrug på ydelsesstøtte på 4,6 mio. kr. og et forventet merforbrug på tomgangsleje på 14,0 mio. kr.</p> <p>Ydelsesstøtte Udgifterne til ydelsesstøtte er faldende, hvilket kan henføres til en faldende afdragsprofil. De uforbrugte budgetmidler skal bruges til dækning af merforbrug på tomgangshusleje.</p> <p>Tomgangshusleje Det forventede merforbrug på 14 mio. kr. kan primært henføres til, at der p.t. er ca. 300 ledige ældreboliger. I forhold til forrige prognose, er der sket en lille stigning i antallet af ledige ældreboliger, idet antallet af ældreboliger, der ikke kan udlejes, er steget hen over foråret. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har i samarbejde med boligselskaber, Økonomi-, Social-, samt Teknik og Miljøforvaltningen igangsat et arbejde med at få reduceret den ledige kapacitet og forventer sidst på året at kunne overdrage 160 ældreboliger til Socialforvaltningen.</p> <p>I henhold til aftale med Socialforvaltningen er det hele (tomme) opgange, som skal overdrages og det medfører, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil få ekstraordinære udgifter til genhusning af enkelte borgere. Disse udgifter indgår dog i det samlede forventede merforbrug.</p> <p>Yderligere kan det oplyses, at der i løbet af september måned forventes udlejet ca. 35 boliger til studerende samt overdraget 38 boliger til Københavns Universitet.</p> <p>Herudover er der i samarbejde med boligselskaberne igangsat et intensivt arbejde med henblik på den langsigtede håndtering af problemstillingen.</p> <p>Det forventede merforbrug på tomgangshusleje forudsætter, at der ikke sker en yderligere stigning i antallet af ledige ældreboliger. Øges antallet af ledige ældreboliger, vil udgiften til tomgangshusleje stige yderligere.</p>	-9,4
Bevillingsområde: Administration	
På bevillingen forventes på nuværende tidspunkt budgetoverholdelse	0,3
Bevillingsområde: Pleje, Service og Boliger for ældre, efterspørgselsstyret serviceområde	
På bevillingen forventes et merforbrug på	-8,7
Opgave- og aktivitetsområde: Plejehjemsområdet inkl. Dagcenterområdet samt madservice	
<p>På området forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på</p> <p>Det forventede mindreforbrug beror på at renovering af beskyttede boliger til plejeboliger foregår langsommere end forudsat i budgettet. Herudover er reserveret midler til at det forventede merforbrug på køb og salg af pladser samt uforudsete udgifter.</p> <p>Plejehjemsområdet er Sundheds- og Omsorgsforvaltningen største driftsområde og situationen på området kan hurtigt ændres. Området følges derfor tæt.</p>	32,3
Opgave- og aktivitetsområde: Køb og salg af pladser	

<p>På området for køb og salg af pladser forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på</p> <p>I forrige prognose forventedes et merforbrug på 35,1 mio. kr. Denne prognose var baseret på aktivitetsudviklingen i 2009 og et forsigtighedsprincip i forhold til Moderniseringsplanen. Det ser på nuværende tidspunkt ud til, at køb af pladser i andre kommuner vil blive mindre end forudsat.</p> <p>Det forventede resultat er dog forbundet med stor usikkerhed blandt andet som følge af aktiviteten i Moderniseringsplanen, hvor plejehjem lukkes i 2010 og yderligere 2 plejehjem ændres til akut- og rehabiliteringsplejehjem. Samlet set medfører Moderniseringsplanen flytning af 650 beboere i 2010.</p> <p>Plejehjemsområdet er omfattet af, at borgerne har frit valg til at vælge om de vil bo på en institution i eller udenfor kommunen. Erfaringer fra tidligere viser, at en del borgere vælger at finde en institution i omegnskommunerne tæt på deres familier, når de alligevel skal flytte.</p> <p>Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har arbejdet meget målrettet med at dæmme op for udflytningerne ved at skabe tryghed omkring den enkelte borgers flytning, blandt andet ved informationsmøder med beboere og pårørende og ved at planlægge flytningerne, så beboere og personale samlet flyttes til de nye moderniserede plejehjem.</p> <p>Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har igangsat et arbejde omkring controlling af udenbys kommuners prisfastsættelse og praksis.</p> <p>Det forventede merforbrug er derfor behæftet med nogen usikkerhed.</p>	-20,4
Opgave- og aktivitetsområde: Hjemmepleje	
<p>På det samlede hjemmeplejeområde forventes på nuværende tidspunkt budgetoverholdelse</p> <p>Det samlede hjemmeplejeområde er underlagt to lovgivninger, nemlig hjemmehjælpsydelse leveret i henhold til serviceloven og sygeplejeydelse leveret i henhold til sundhedsloven.</p> <p>Sundheds- og Omsorgsforvaltningen følger området tæt og der arbejdes kontinuerligt med udvikling af økonomistyringen, idet området er under konstant pres blandt andet som følge af demografertilpasning.</p> <p>Antallet af borgere, som i henhold til frit valgs lovgivningen har mulighed for selv at vælge leverandør, vælger i stigende grad en privat leverandør frem for den kommunale. Udviklingen betyder, at den kommunale leverandør sættes under dobbelt pres, idet denne udvikling også kræver en personaletilpasning i lighed med tilpasning grundet den demografiske nedgang.</p> <p>Herudover er Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i samarbejde med Socialforvaltningen i gang med implementering af en ny gråzoneafregning, hvor det imidlertid har vist sig, at datagrundlag, som aftalen oprindeligt byggede på, er ændret, som følge af at Socialforvaltningens nu også registrerer aktivitetsdata i KOS. Der pågår derfor et arbejde med at ajourføre afregningsmodellen.</p> <p>I denne prognose er der indregnet en forventet afregning med Socialforvaltningen på i alt 15 mio. kr.</p>	0,0
Opgave- og aktivitetsområde: Træningscentre	

<p>På området forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på Det forventede merforbrug skal ses i sammenhæng med mindreforbrug på sundhedsbevillingen under området ambulant genoptræning.</p> <p>I forbindelse med denne prognose flyttes midler fra sundhedsbevillingen, vederlagsfri fysioterapi til området, se ovenfor.</p>	-9,3
Opgave- og aktivitetsområde: Hjælpemidler	
<p>På lokalområdekontorenes område for hjælpemidler forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på</p> <p>Merforbruget skal ses i sammenhæng med uforbrugte midler på det rammebelagte område, bevillingen pleje, boliger og service for ældre, jf. kommentarer under hjælpemiddelcentret. En af årsagerne til det forventede merforbrug skal findes i det faktum, at der har været iværksat en ekstraordinær indsats til nedbringelse af ventetider.</p>	-12,9
Øvrige afvigelser:	
På bevillingen er en række mindre afvigelser, i alt	1,6
Bevillingsområde: Anlæg	
<p>På anlægsområdet forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på</p> <p>Det forventede merforbrug kan primært relateres til, at de tilførte budgetter i forbindelse med Kick start København ikke dækker de faktiske udgifter. Merforbruget forventes dog dækket via uforbrugte driftsmidler. På Sundheds- og Omsorgsudvalgsmøde den 16. september 2010 vil der blive fremlagt indstillinger om flytning af driftsmidler til anlægsmidler. Såfremt ansøgningerne om flytning af driftsmidler til anlæg vedtages, forventes der budgetoverholdelse på anlægsrammen.</p> <p>Til orientering kan det oplyses, at der ansøges om overførsel af driftsmidler til følgende anlægsprojekter:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Forbedring af de fysiske forhold på pleje- og demenscenter Klarahus i De Gamles By. Der ansøges om overførsel af 3,9 mio. kr. • Tilbygning til plejecentret Kærbo, hvor der ansøges om overførsel af 1,9 mio og • Forbedring af de fysiske forhold på plejecentret Kastanjehusene i De Gamles By. Der ansøges om overførsel af 0,72 mio. kr. 	-6,7
Bevillingsområde: Sikringsydelse, efterspørgselsstyrede overførsler	
<p>På bevillingen forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug</p> <p>Merforbruget kan primært henføres til stigning i udgifter til personlige tillæg.</p> <p>Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer i forbindelse med 3. kvartalsprognose at ansøge om en eventuel tillægsbevilling.</p>	-3,6
Bevillingsområde: Finansposter, funktion 7	

<p>På bevillingen forventes på en afvigelse</p> <p>Afvigelsen kan primært henføres til forskydninger i låneoptagelsen vedrørende selvejende plejehjem blandt andet som følge af Moderniseringsplan. Afvigelsen har ingen budgetmæssig betydning for Sundheds- og Omsorgsudvalgets ramme.</p> <p>På bevillingens hovedkonto 7, grundbidrag og renter forventes budgetoverholdelse. Herudover er der på bevillingen under hovedkonto 8 afsat budget til indskud i Landsbyggefonden, hvor der også for nuværende forventes budgetoverholdelse.</p>	<p>16,8</p>
---	--------------------