



20-04-2015

Sagsnr.
2014-0267902

Bilag 1 Forventet regnskab pr. 31. marts 2015

Dokumentnr.
2014-0267902-1

Sagsbehandler
Elsa Bjørnsen

Table 1. Det forventede regnskab pr. 31. marts 2015 (nettoudgifter samt ruttoanlæg, mio. kr., 1-decimal)

Bevilling	Vedtaget budget 2015	Korrigeret budget 2015	Forventet regnskab 2015	Forventet afvigelse 2015*	Forventede korrektioner til budgettet	Korrigeret budget efter forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*
<i>Service</i>	4.184,6	4.193,3	4.100,5	92,8	-65,4	4.127,9	27,3
Bevilling Sundhed	364,3	364,3	355,0	9,3	-5,3	359,0	4,0
Bevilling Pleje, Service og Boliger for ældre	289,5	294,3	274,9	19,4	-8,4	285,9	11,0
Bevilling Demografireg.	3.360,2	3.364,8	3.296,8	68,0	-57,7	3.307,1	10,3
Bevilling Administration	170,6	169,9	173,8	-3,9	5,9	175,8	2,0
<i>Anlægsudgifter (brutto)**</i>	108,5	107,1	106,2	0,9	-0,9	106,2	0,0
Anlæg	108,5	107,1	106,2	0,9	-0,9	106,2	0,0
<i>Anlægsindtægter</i>	-4,8	-8,9	-14,7	5,8	-5,8	-14,7	0,0
Anlæg	-4,8	-8,9	-14,7	5,8	-5,8	-14,7	0,0
<i>Overførsler</i>	1.831,2	1.831,2	1.828,0	3,2	0,0	1.831,2	3,2
Bevilling Ældreboliger	56,5	56,5	42,7	13,8	0,0	56,5	13,8
Bevilling Medfinansiering	1.776,7	1.776,7	1.787,3	-10,6	0,0	1.776,7	-10,6
Bevilling Særligt dyre enkeltsager	-2,0	-2,0	-2,0	0,0	0,0	-2,0	0,0
<i>Renter, tilskud, (HK7)</i>	2,6	2,6	2,6	0,0	0,0	2,6	0,0
Renter m.v.	2,6	2,6	2,6	0,0	0,0	2,6	0,0
Tilskud, udligning, skatter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Balanceforskydninger (HK8)</i>	103,5	143,5	47,9	95,6	-95,6	47,9	0,0
Langfristede balanceposter**	6,6	6,6	11,3	-4,6	4,6	11,3	0,0
Andre balanceforskyd.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Landsbyggefond	96,9	136,9	36,6	100,3	-100,3	36,6	0,0
I alt	6.225,6	6.268,8	6.070,4	198,4	-167,8	6.101,0	30,5

* Mindreforbrug skal angives med plus, dvs. positivt fortegn. Merforbrug skal angives med negativt fortegn.
** Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55.

Det samlede forventede regnskab

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer et samlet mindreforbrug efter forventede korrektioner på servicemåltalsrammen på i alt 27,3 mio. kr.

På anlægsrammen forventes budgetoverholdelse.

På overførselsrammen forventes et nettomindreforbrug på 3,2 mio. kr. som er sammensat af forventet mindreforbrug på Ældreboliger på 13,8 mio. kr. og et forventet merforbrug på Medfinansiering på 10,6 mio. kr.

På renteudgifter forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr.

På finansposter forventes budgetoverholdelse.

Udarbejdelsen af denne prognose er baseret på budgetmæssige ændringer vedtaget på BR møde den 26. marts 2015 samt kendte budgetkorrektioner, som er eller forventes vedtaget af Borgerrepræsentationen.

I forhold til det korrigerede budget pr. 26. marts 2015 er der følgende korrektioner til budgettet:

- Driftsoverførsler vedrørende servicemåltalsrammen fra Sundheds- og Omsorgsudvalget i alt netto -65,4 mio. kr., som består af følgende poster:
 - -27,4 mio. kr. vedrørende negativ pl-regulering
 - 2,3 mio. kr. til eksterne projekter ifm overførselssagen
 - 8,7 mio. kr. til Ældrepuljen 2014 ifm overførselssagen
 - -9,2 mio. kr. vedrørende decentral opsparring ifm overførselssagen
 - 1,3 mio. kr. til nye initiativer ifm overførselssagen
 - -44,9 mio. kr. vedrørende køb og salg af pladser
 - 8,9 mio. kr. vedrørende demografi
 - -5,1 mio. kr. til BUF vedrørende indsats til øget sundhed

- 0,3 mio. kr. til Socialforvaltningen vedrørende Ældrepuljeindsatsen 'Fremtidens hjemmehjælp'
- -0,3 mio. kr. til Socialforvaltningen vedrørende Ældrepuljeindsatsen 'Fremtidens hjemmehjælp'
- Anlægsoverførsler fra Sundheds- og Omsorgsudvalget på i alt netto -6,7 mio. kr.
 - -5,0 mio. kr. til KEjd til etablering af ny have ved allébygningerne i De Gamles By
 - -2,2 mio. kr. til KEjd til etablering af balkon og aktivitetscenter på Vigerslevhus
 - -2,0 mio. kr. til KEjd til etablering af træningssti med funktioner
 - 25,1 mio. kr. ifm overførselssagen
 - -22,6 mio. kr. til anlægsperiodisering.
- Finanspostperiodisering fra budget 2015 til budget 2016, i alt 100,3 mio. kr. vedrørende Landsbyggefonden
- 4,6 mio. kr. vedr. indfrielse af lån vedr. Hvidkildevej, Hvidovre (tidligere Danske Handelsrejsende).

I det forventede regnskab er der taget højde for ovenstående korrektioner.

Opfølgning på servicemåltal

Beløb i mio. kr.	Gældende måltal pr. 26. marts 2015	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.193,3	4.100,5	92,8

Til servicemåltallet opgjort pr. 26. marts 2015 er der følgende korrektioner:

- -5,1 mio. kr. til Børne og Ungdomsudvalget vedrørende indsats til øget sundhed
- -60,3 mio. kr. til kassen (ØKF)

Herefter vil måltallet være som følger:

Beløb i mio. kr.	Forventet måltal	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.127,9	4.100,5	27,3

Det forventede uforbrugte måltal på 27,3 mio. kr. er sammensat af et forventet mindreforbrug og et forventet merforbrug:

- Mindreforbrug på 4,0 mio. kr. til vederlagsfri fysioterapi
- Mindreforbrug på i alt 10,0 mio. kr. vedrørende projekter og anskaffelse af nyt omsorgssystem
- Forventet mindreforbrug på 2,0 mio. kr. til betaling for løn-anvisning
- Forventet mindreforbrug på 20,2 mio. kr. til køb og salg af pladser
- Øvrigt mindreforbrug i alt 1,1 mio. kr.
- Merforbrug på 10,0 mio. kr. vedrørende specialiseret rehabilitering

Nedenfor gennemgås de enkelte bevillinger opdelt på hovedaktiviteter. Alle tal er i mio. kr.

Opdelingen er foretaget i henhold til den fordeling, som vil være gældende i 2015. Tilpasning i kontoplanen forventes at være på plads ved halvårsregnskabet.

Hovedaktivitetsoversigt – Service

Forklaringer på forventet regnskab. Beløb i mio. kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Sundhed, total	364,3	359,0	355,0	4,0
På bevillingen forventes et mindreforbrug på 4,0 mio. kr.				
Hovedaktivitet Begravelsesgodtgørelse og hospice	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	20,6	20,4	20,4	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet Eksternt arbejdsmiljø	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	24,3	24,2	24,2	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet Sundhedsprojekter	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	61,1	53,5	53,5	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet Forebyggelsescentre	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	96,4	100,1	100,1	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet Færdigbehandlede patienter	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	26,4	26,2	26,2	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet Genoptræning efter sygehusindlæggelse	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	106,4	105,8	101,8	4,0

På området forventes et mindreforbrug på 4,0 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører en faldende aktivitet på området vederlagsfri fysioterapi.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har ikke indflydelse på aktiviteten, idet det er Regionen, som henviser.

Hovedaktivitet Voksentandpleje	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	29,0	28,7	28,7	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Pleje, Service og Boliger for ældre, total	289,5	285,9	274,9	11,0

På bevillingen forventes et mindreforbrug på 11,0 mio. kr.

Hovedaktivitet Handicapørsel	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	19,3	16,0	15,0	1,0

På området forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget giver ikke anledning til bemærkninger.

Hovedaktivitet Internt arbejdsmiljø	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	16,2	15,4	15,4	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet IT-drift og KOS	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	74,9	62,8	52,8	10,0

På området forventes et mindreforbrug på 10,0 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug kan relateres til, at omkostningerne i forbindelse med det ophørte samarbejde med leverandøren af KOS2 bliver mindre end forventet. Som følge heraf er der en række projektrelaterede meromkostninger i forbindelse med arkivering og drift af andre nødvendige øvrige systemer for at sikre driften, herunder en opgradering af Sundhedsportalen. Netto forventes der et mindreforbrug på ca. 5,5 mio.kr..

Udbudsstrategien for anskaffelse af et nyt omsorgssystem er forsinket og det er derfor forbundet med usikkerhed, hvad udgifterne til anskaffelsen af et nyt omsorgssystem, samt udgifter til de projektrelaterede omkostninger bliver i 2015. For nuværende forventes udgifterne at blive netto ca. 4,5 mio. kr. mindre end budgetteret.

Når udbudsstrategien er fastlagt vil Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ansøge om at overføre de uforbrugte midler til nyt omsorgssystem til anlægsområdet. Dette vil ske i forbindelse med halvårsregnskabet.

Hovedaktivitet Uddannelse	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	158,9	158,5	158,5	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Den forventede budgetoverholdelse er imidlertid behæftet med en betydelig usikkerhed, idet der er forskellige uafklarede forhold på området.

Prognosen bygger på dimensioneringsoverholdelse for så vidt angår optag af Social- og sundhedsassistentelever , i alt 236.

Med virkning fra den 1. august 2015 bliver Social- og sundhedselevernes praktik forlænget med 7 uger mod en tilsvarende reduktion af skoleopholdet. Det medfører således et fald i indtægter for skolerefusioner.

De foreløbige meldinger fra SOPU-skolen vedrørende optag af Social- og sundhedshjælperelever er imidlertid, at der vil være store vanskeligheder med at rekruttere elever til efteråret, idet der stadig er forskellige uafklarede forhold i EUD-reformen.

Prognosen tager derfor udgangspunkt i, at der totalt set i 2015 kun optages 600 Social- og sundhedshjælperelever, hvilket er 312 elever færre end dimensioneringen tilsiger.

Der er fortsat en del uafklarede forhold omkring implementeringen af EUD-reformen, og disse forhold forventes tidligst at være afklarede i forbindelse med aflæggelsen af halvårsregnskabet. Det er derfor forventningen, at der på dette tidspunkt kan udarbejdes en mere valid prognose.

Hovedaktivitet Ældreområdet:Projekter og Indsatser, inkl. ÆP	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	20,2	33,2	33,2	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Bevillingsområde Demografireguleret, total	3.360,2	3.307,1	3.296,8	10,3
---	----------------	----------------	----------------	-------------

På bevillingen forventes et mindreforbrug på 10,3 mio. kr.

Hovedaktivitet Aktivitetstilbud	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	74,4	77,2	77,2	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet Hjemmepleje og Sygepleje	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	957,9	949,1	949,5	-0,4

På området forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af en række mer- og mindreforbrug.

I prognosen er indregnet en forventet betaling til Socialforvaltningen på 14 mio. kr. vedrørende gråzoneafregning.

I marts 2015 gik den private leverandør (Kærkommen) af frit valgs ydelser på hjemmehjælpsområdet konkurs. Det betyder, at den kommunale leverandør og den tilbageværende private leverandør på området har skullet levere hjemmehjælp til Kærkommens tidligere brugere. Da Kærkommen i 2014 vandt udbuddet indenfor frit valgs området, var det med lavere timepriser end den

kommunale leverandør. Det betyder, at der vil være merudgifter på området.

Dette forventede merforbrug forventes dækket af et forventet mindreforbrug på tøjvaskordning på 4,8 mio. kr. Mindreforbruget på tøjvask kan relateres til faldende priser samt et fald i antallet af brugere.

På sygeplejeområdet er aktiviteten stigende og det samlede område er under pres, hvorfor området har stort fokus. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er i dialog med lokalområderne herom.

Hovedaktivitet Hjælpemidler	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	126,6	127,8	127,8	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet Køb og Salg af pladser	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	235,4	187,9	167,9	20,0

På området forventes et mindreforbrug på 20,0 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug på 20 mio. kr. vedrører et forsat fald i de forventede udgifter til køb af plejeboliger uden for Københavns Kommune, mens indtægter fra salg af pladser forventes i balance.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har på baggrund af regnskabet for 2014 igangsat en nærmere analyse vedr. køb af plejeboliger med henblik på at belyse årsager til den faldende aktivitet samt konsekvenserne heraf i forhold til presset på 4 ugers ventetidsgaranti til plejebolig. Analysen gennemføres i samarbejde med Økonomiforvaltningen og forventes gennemført inden aflæggelse af halvårsregnskabet.

Budgettet til køb af pladser reguleres i forhold til det faktiske regnskab for det foregående år. Budgettet for 2015 er således på baggrund af det faktiske forbrug i 2014 nedjusteret med 44,9 mio. kr.

Det bemærkes, at området ikke er direkte styrbart, da valg af plejebolig er omfattet af frit valg. Prognosen er således behæftet med væsentlig usikkerhed.

Hovedaktivitet Madudbringning	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	31,5	31,0	31,0	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet Myndighed	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	121,7	126,9	126,9	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet Plejecentre	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.708,9	1.700,0	1.700,0	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Prognosen er dog behæftet med usikkerhed, da området er under pres.

Ved regnskab 2014 kom plejecentrene samlet ud med et merforbrug, og budgettet for 2015 er således nedjusteret, som følge af reglerne om overførselsadgang.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har iværksat handleplaner til nedbringelse af ubalancen i 2015. Forbruget på området er nedadgående sammenlignet med 1. kvartal sidste år, og fortsætter denne tendens resten af året, forventes der samlet budgetoverholdelse.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen følger området nøje.

Hovedaktivitet Træningscentre	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	103,9	107,1	116,3	-9,2

På området forventes et merforbrug på 9,2 mio. kr.

Det forventede merforbrug kan alene relateres til specialiseret rehabilitering. Med virkning fra den 1. januar 2015 er en ny bekendtgørelse og vejledning trådt i kraft på genoptræningsområdet. Lovændringen medfører et nyt specialiseringsniveau for genoptræning kaldet specialiseret rehabilitering, som kommunerne har myndigheds- og finansieringsansvaret for.

Målgruppen for specialiseret rehabilitering er patienter med komplicerede, omfattende, sjældne og/eller alvorlige funktionsnedsættelser af væsentlig betydning for flere livsområder. Der er betydelig usikkerhed om antallet af borgere i målgruppen, som senest er estimeret af Sundhedsstyrelsen svarende til ca. 45 borgere årligt for Københavns Kommune. For at varetage specialiseret rehabilitering skal kommunerne leve op til en række kvalitetskrav, hvilket Københavns Kommune ikke til fulde gør i dag.

Derfor er kommunen i et vist omfang nødt til helt eller delvist at købe forløb eller ydelser på fx specialsygehusene Kurhus eller Center for Hjerneskade, der begge lever op til Sundhedsstyrelsens kvalitetskrav. Hvis disse forløb skal finansieres af eget budget, vil det betyde et væsentligt merforbrug på grund af prisen på forløbene på specialsygehusene.

På nuværende tidspunkt ser der ikke ud til at blive givet DUT-midler til opgaven. De forventede omkostninger for Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er estimeret til ca 10 mio. kr.

Området fremgår af den til Økonomiforvaltningen indleverede problemliste pr. 15. april 2015.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Administration	170,6	175,8	173,8	2,0

På bevillingen forventes et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

Hovedaktivitet Centralforvaltningen	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	170,6	175,8	173,8	2,0

På området forventes et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

Mindreforbruget kan alene relateres til forventede færre udgifter til betaling for lønanvisning som følge af implementering af nyt lønsystem.

Hovedaktivitetsoversigt – Anlægsudgifter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Anlæg, total	108,5	106,2	106,2	0,0
På anlægsudgifter forventes budgetoverholdelse.				
Hovedaktivitet anlægsudgifter	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	108,5	106,2	106,2	0,0
På området forventes budgetoverholdelse.				

Hovedaktivitetsoversigt – Anlægsindtægter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Anlægsindtægter, total	-4,8	-14,7	-14,7	0,0
På anlægsindtægter forventes budgetoverholdelse.				
Hovedaktivitet X	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	-4,8	-14,7	-14,7	0,0
På anlægsindtægter forventes budgetoverholdelse.				

Hovedaktivitetsoversigt – Overførsler mv.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Overførsler, total	1.831,2	1.831,2	1.828,0	3,2
På bevillingen forventes et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.				
Hovedaktivitet Ældreboliger	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	56,5	56,5	42,7	13,8
<p>På området forventes et mindreforbrug på 13,8 mio. kr.</p> <p>Det forventede mindreforbrug relaterer sig til færre udgifter til ydelsesstøtte som følge af en faldende afdragsprofil.</p> <p>I forbindelse med halvårsregnskabet forventer Sundheds- og Omsorgsforvaltningen at søge om overførsel af uforbrugte midler til anlægsområdet til en nødvendig modernisering og udskiftning af nødkaldsanlæg.</p>				
Hovedaktivitet Medfinansiering af sundhedsvæsenet	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.776,7	1.776,7	1.787,3	-10,6
<p>På området forventes et merforbrug på 10,6 mio. kr.</p> <p>Det forventede merforbrug vedrører merudgifter til ambulansesomatik, som modsvares af forventede mindreudgifter til stationær somatik. Derudover forventes et samlet merforbrug på ca. 10 mio. kr. på udgifterne til sygesikring og stationær genoptræning.</p> <p>Der er i prognosen ikke indregnet indtægter i forbindelse med økonomisk kompensation af kommunerne for merudgifter i forbindelse med etableringen af akutfunktionen (1813) per 1. januar 2014.</p> <p>Prognosen er baseret på forbrugsmønstret i 2014, hvilket indebærer en betydelig usikkerhed, idet den ikke tager højde for eventuelle ændringer i forbrugsmønstre, faktisk befolkningsudvikling og takster. Området følges derfor tæt.</p>				
Hovedaktivitet Særligt dyre enkeltsager	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	-2,0	-2,0	-2,0	0,0
På området forventes budgetoverholdelse.				

Hovedaktivitetsoversigt – Renter, tilskud, udligning og skatter (HK7)

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Hovedkonto 7, total	2,6	2,6	2,6	0,0
På bevillingen forventes budgetoverholdelse.				
Hovedkonto 7	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	2,6	2,6	2,6	0,0
Der forventes budgetoverholdelse.				

Hovedaktivitetsoversigt – Balanceforskydninger (Hovedkonto 8)

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Balanceforskydninger, total	103,5	47,9	47,9	0,0
På bevillingen forventes budgetoverholdelse.				
Langfristede tilgodehavender og langfristet gæld på hovedkonto 8	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	103,5	47,9	47,9	0,0
Budgetoverholdelsen er underforudsætning af at der gives en tillægsbevilling på 4,6 mio. kr. til en forventet indfrielse af restgæld i ejendommen Langkildevej, Hvidovre (Danske Handelsrejsende).				
Andre balanceforskydninger på hovedkonto 8	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-	-