

SUF prognoseforklaringer:

Forklaringer til det forventede regnskab			
Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab pr. 30. juni 2020.			
Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har efter anmodning fra Økonomiforvaltningen opgjort forventede nettoudgifter på COVID-19 for hele år. For yderligere uddybning af forklaringer til de enkelte elementer i forhold til indberetning af såvel mindre- som merforbrug til COVID-19 henvises til særskilt sag herom.			
I de nedenstående forklaringer er den forventede afvigelse på hovedproduktniveau oplyst såvel inklusiv som eksklusiv udgifter til COVID- 19.			
- Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer et samlet merforbrug på servicerammen på 72,8 mio. kr. inklusiv indregning af udgifter til COVID-19 på ialt 102,5 mio. kr. Inden indregning af COVID-19 forventes et mindreforbrug på servicerammen på ialt 29,7 mio. kr.			
Det kan oplyses, at Sundheds- og Omsorgsudvalget allerede i marts fik en tillægsbevilling på ialt 5,5 mio. kr. fra Københavns Kommunes pulje til ekstraordinære udgifter. Budget og forbrug er indregnet i nærværende prognose. Herudover er der indregnet bevillinger fra statslige puljer til sommerpakke og majpakke på ialt 7,7 mio. kr.			
- På anlægsområdet forventes et merforbrug på 5,4 mio. kr. inklusiv udgifter til COVID-19 på 5,4 mio. kr. Inden indregning af udgifter til COVID-19 forventes budgetoverholdelse.			
- På overførsler forventes et merforbrug på 3,0 mio. kr. inklusiv udgifter til COVID-19 på 3,2 mio. kr. Inden indregning af COVID-19 forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.			
- På finansposter forventes budgetoverholdelse.			
I det forventede regnskab er der taget højde for en P/L nedjustering på ialt 13,5 mio. kr. samt DUT-sager.			
Service			
3405 - Sundhed	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	648.231	648.369	- 138
På bevillingen forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr. inklusiv COVID-19 merudgifter på i alt 3,5 mio. kr. Inden indregning af COVID-19 forventes et mindreforbrug på 3,4 mio. kr.			
Begravelsesgodtgørelse og hospice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	22.003	22.154	- 151

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

Merforbruget er sammensat af et forventet merforbrug på udgifter til hospice på 2,5 mio. kr. og et forventet mindreforbrug på udgifter til begravelsesgodtgørelse på 2,3 mio. kr.

Merforbruget på hospice kan henføres til, at 3. rates acontobetaling for 2019 først blev modtaget efter regnskab 2019 lukkede. Prognosen er baseret på, at afregning for 2020 sker via acontoafregning med udgangspunkt i 2019 acontoopkrævninger.

Mindreforbrug på begravelsesgodtgørelse er baseret på forbrugsmønstret i 2019 for udbetalte udgifter. Alle borgere har ret til begravelseshjælp, men beløbet afhænger af fødeår. Det er udbetaling Danmark, som udbetaler begravelsesgodtgørelse, og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har således ingen indflydelse på forbruget.

KK arbejdsmiljø	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	26.057	26.316	- 259

På området forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr. inklusiv indregning af COVID-19 mindreindtægter på 1,1 mio. kr.

Inden indregning af COVID-19 forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som vedrører projektet 'Styrket fokus på arbejdsulykker', som følge af en aktivitetsnedgang.

Sundhedsindsatser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	118.366	121.869	- 3.503

På området forventes et merforbrug på 3,5 mio. kr. inklusiv udgifter til COVID-19 på 4,5 mio. kr.

Inden indregning af udgifter til COVID-19 forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Mindreforbruget på 1,0 mio. kr. kan henføres dels til projekt Sundhed for dig - borgere med sindslidelse, ialt 0,7 mio. idet projektet er afsluttet dels til projekter Sundhed i Nærmiljøet, ialt 0,2 mio. kr. samt projekt om luftforurening, ialt 0,1 mio. kr.

Forebyggelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	97.721	94.941	2.780

På området forventes et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. inklusiv mindredgifter til COVID-19 på 1,2 mio. kr.

Inden indregning af udgifter til COVID-19 forventes et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører dels Center for Diabetes, ialt 0,4 mio. kr. dels Center for Mental Sundhed ialt 1,2 mio. kr.

Mindreforbruget på Center for Diabetes vedrører en nedgang i lønudgifter, som følge af løntilbageholdenhed i forhold til en kommende tilpasning til budget 2021, hvor der forventes færre projektmidler.

Mindreforbruget på Center for Mental Sundhed vedrører en tidsforskydning i den igangværende opmanging af centret, hvor der er igangsat rekruttering af 11 til 17 medarbejdere.

Færdigbehandlede patienter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	23.438	17.138	6.300

På området forventes et mindreforbrug på 6,3 mio. kr.

Området dækker over den takst, som kommunen skal betale, når en færdigbehandlet borger ikke kan hjemtages fra hospitaler. Aktivitetsdata fra e-sundhed der leveres af Sundhedsdatastyrelsen, er data som skal danne grundlag for antallet af færdigbehandlingsdage. Data er fortsat forsinkede og prognosen er derfor behæftet med en vis usikkerhed. Estimeringen er baseret på tidligere års forbrugsmønstre. Herudover er der indregnet acontooprævning for 3. rate vedrørende 2019.

Genoptræning efter sygehusindlæggelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	324.819	330.124	- 5.305

På området forventes et merforbrug på 5,3 mio. kr. inklusiv forventede nettomindreudgifter til COVID-19 på ialt 0,9 mio. kr.

Inden indregning af udgifter til COVID-19 forventes et merforbrug på 6,2 mio. kr.

Merforbruget på 6,2 mio. kr. er sammensat af merforbrug på kommunal genoptræning på ialt 1,7 mio. kr. som vedrører tidsforskydninger i forbindelse med tilpasning af personaleressourcer til udmeldt budget 2020, som på grund af organisationsændringer er reduceret i forhold til budget 2019. Herudover er der merforbrug på specialiseret ambulans genoptræning på 1,5 mio. kr., som vedrører en acontobetaling fra 2019, som først blev modtaget efter regnskabet var lukket. Yderligere er der et forventet merforbrug på specialiseret rehabilitering (hjerneskadeområdet) på ialt 3 mio. kr.

I forbindelse med overførselssagen fra regnskab 2019 til budget 2020 fik Sundheds- og Omsorgsforvaltningen tildelt et budget på 19,2 mio. kr. til dækning af merudgifter på specialiseret rehabilitering. Det var forventningen, at området herefter ville udvise budgetoverholdelse.

Imidlertid forventes der et merforbrug på køb af pladser til børn, idet såvel antallet af børn i behandling samt udgifter til behandling har været dyrere end forventet. De igangværende forløb er alle startet i 2019 og det kan oplyses, at der endnu ikke er blevet visiteret nye børn i 2020.

Merforbruget på specialiseret rehabilitering for børn er en del af forvaltningens løbende need to ønsker til budgetforhandlinger for 2021.

Træning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	0	-0

Voksentandpleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	35.828	35.828	-0

På området forventes budgetoverholdelse.

I såvel det korrigerede budget som forventet forbrug er indregnet en DUT tilførsel på 3,3 mio. kr. til vederlagsfri tandpleje til socialt udsatte.

3415 - Ældre	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	3.837.745	3.914.829	- 77.084

På bevillingen forventes et merforbrug på 77,1 mio. kr. inklusiv COVID-19 merudgifter på i alt 98,5 mio. kr. Inden indregning af COVID-19 forventes et mindreforbrug på 21,4 mio. kr.

Aktivitetstilbud	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
------------------	--------------------	-------------------	-----------

	96.938	99.331	- 2.393
<p>På området forventes et merforbrug på 2,4 mio. kr. inklusiv udgifter til COVID-19 på ialt 3,0 mio. kr.</p> <p>Inden indregning af udgifter til COVID-19 forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., som vedrører færre udgifter til transport som følge af en mindre nedgang i antal borgere.</p>			
Foranstaltninger tidlig indsats	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
Hjemmepleje og sygepleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	2	-2
Hjemmepleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	729.779	712.937	16.842
<p>På området forventes et mindreforbrug på 16,8 mio. kr. inklusiv forventede udgifter til COVID-19 på 3,4 mio. kr.</p> <p>Inden indregning af COVID-19 udgifter forventes et mindreforbrug på 20,2 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med det forventede merforbrug på sygeplejeområdet på 30,5 mio. kr. Disse to områder har således et samlet merforbrug på 10,3 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget på hjemmepleje kan primært henføres til en nedgang i antallet af visiterede timer.</p>			
Hjælpe midler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	158.341	158.776	- 434
<p>På området forventes et merforbrug på 0,4 mio. kr. som er inklusiv indregning af nettomerudgifter på 1,4 mio. kr. til COVID-19.</p> <p>Inden indregning af COVID-19 udgifter forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af et forventet mindreforbrug på Hjælemiddelcentret på 0,5 mio. kr. og et forventet mindreforbrug på områdekontorerne på 0,5 mio. kr.</p>			
Internt arbejdsmiljø	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	20.829	20.829	-0
<p>På området forventes budgetoverholdelse.</p>			
Køb og salg af pladser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse

	172.296	155.075	17.221
<p>På området forventes et mindreforbrug på 17,2 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af et merforbrug på køb af pladser på 5,6 mio. kr. og merindtægter på salg af pladser på 22,8 mio. kr.</p> <p>Merforbrug på køb af pladser kan henføres til en aktivitetsstigning. Beregningerne er foretaget på baggrund af data fra CURA bolig. Der er fortsat en vis usikkerhed i data, idet nogle borgere kan optræde dobbelt eller sågar tredobbelt. Dette er der taget højde for.</p> <p>På salg af pladser forventes merindtægter på 22,8 mio. kr. efter at der er flyttet 7 mio. kr. til budget til hovedprodukt plejeboliger. Merindtægterne på salg af boliger er baseret på faktiske data for årets første 6 måneder. Prognosen for resten af året er baseret på opkrævningerne for 2. kvartal 2020.</p>			
Madservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	31.766	33.044	- 1.277
<p>På området forventes et merforbrug på 1,3 mio. kr. inklusiv forventede udgifter til COVID-19 på 0,7 mio. kr.</p> <p>Inden indregning af udgifter til COVID-19 forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr., som kan henføres til et fald i indtægsgrundlaget som følge af færre borgere.</p>			
Midlertidige døgnophold	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	159.044	164.568	- 5.524
<p>På området forventes et merforbrug på 5,5 mio. kr. inklusiv forventede nettoudgifter til COVID-19 på 4,2 mio. kr.</p> <p>Opgørelsen til COVID-19 er inklusiv budget og forbrug på 1,5 mio. kr. til istandsættelse af Kildevæld Sogns plejehjem til COVID-19 afsnit. Budgettet blev udmøntet til Sundheds- og Omsorgsudvalget allerede i marts 2020.</p> <p>Inden indregning af udgifter til COVID-19 forventes et merforbrug på 1,3 mio. kr., som primært kan henføres til personaleudgifter som følge af tidsforskydning på grund af nedlukning af Dortheagårdens rehabiliteringscenter samt flytning af personale til den nye enhed i Bystævneparken.</p>			
Myndighed	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	120.492	119.593	899
<p>På området forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget kan henføres til en generel løntilbageholdenhed som følge af det bløde ansættelsesstop. I forbruget er indregnet udgifter for hele 2020 vedrørende et ledigt lejemål Amagerbrogade 150.</p>			
Omsorgssystemer	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse

	70.945	75.288	- 4.343
<p>På området forventes et merforbrug på 4,3 mio. kr. inklusiv udgifter til COVID-19 på 1,8 mio. kr.</p> <p>Inden indregning af udgifter til COVID-19 forventes et merforbrug på 2,5 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til indkøb af devices.</p>			
Plejebolig	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.721.509	1.813.677	- 92.168
<p>På området forventes et merforbrug på 92,2 mio. kr. inklusiv nettoudgifter til COVID-19 på 89,2 mio. kr.</p> <p>Udgifter til COVID-19 er inklusiv budget og forbrug på 4 mio. kr til indkøb af værnemidler. Budgettet blev udmøntet til Sundheds- og Omsorgsudvalget allerede i marts 2020.</p> <p>Inden indregning af udgifter til COVID-19 forventes et merforbrug på 3,0 mio. kr. Dette merforbrug er efter indregning af en budgettilførsel på 7 mio. kr. fra salg af pladser til dækning af et forventet merforbrug til udgifter til specialmidler, som gives til særligt plejekrævende borgere.</p> <p>De væsentligste forventede udgifter til COVID-19 er udgifter på 27,6 mio.kr. til personaleressourcer, 11,7 mio. kr. til at sikre besøg- og socialkontakt, 2 mio.kr. til at sikre trivsel og forebyggelse af ensomhed blandt ældre, 2 mio.kr. til dagture for plejehjemsbeboere, 13 mio.kr. til at sikre et forhøjet rengøringsniveau på plejehjemmene for at minimere risikoen for smitte.</p> <p>Yderligere er der indarbejdet 30,7 mio.kr. til værnemidler, som dækker alle områder i Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.</p> <p>I perioden med nedlukning af Danmark som følge af COVID-19, har der været et fald i belægningen af plejeboligpladserne, idet antallet af belagte plejeboliger i første halvår 2020 er faldet til 95 procent. Til orientering kan det oplyses, at belægningsprocenten i gennemsnit skal være på 98 procent. Det forventes, at med udgangen af august 2020 vil belægningsprocenten på plejeboligpladser igen være normal samtidig med at visitationen har visiteret de borgere, som har været vurderet mest plejekrævende først.</p> <p>Området er generelt under stigende pres som følge af rekrutterings- og fastholdelsesudfordringer og følges tæt af Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.</p> <p>I såvel det korrigerede budget som det forventede forbrug er indregnet en DUT tilførsel på ialt 1,5 mio. kr. til opfølgning på indsats vedrørende faste læger på plejehjem.</p>			
Sygepleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	249.915	282.448	- 32.533

På området forventes et merforbrug på 32,5 mio. kr. inklusiv forventede udgifter til COVID-19 på 2 mio. kr.

Det forventede merforbrug eksklusiv udgifter til COVID-19 er på 30,5 mio. kr. Merforbruget skal ses i sammenhæng med mindreforbruget på hjemmepleje på 20,2 mio. kr. Det giver et samlet merforbrug på de to områder på ialt 10,3 mio. kr.

Merforbruget kan primært henføres til en stigende aktivitet på sygeplejeområdet blandt andet som følge af opgaveglidning fra Regionen. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har fokus på at få området i økonomisk balance.

Uddannelse	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	237.560	216.168	21.392

På området forventes et mindreforbrug på 21,4 mio. kr. efter indregning af COVID-19.

Efter indregning af forventede mindreudgifter på ialt 5,3 mio. kr. vedrørende COVID-19, forventes et mindreforbrug på 16,1 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug på 16,1 mio. kr. er sammensat af forventet mindreforbrug på HR området på ialt 2,4 mio. kr. og forventet mindreforbrug på elevområdet på ialt 13,7 mio. kr.

Mindreforbruget på HR området på 2,4 mio. kr. vedrører tidsforskydning i implementering af effektiviseringstiltag på Projekt om flere sygeplejersker og Sosu'er. HR området vil mangle midlerne i 2021 for at kunne gennemføre projektet. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer derfor at indmelde de uforbrugte midler i forbindelse med overførselssagen.

I det estimerede forbrug på det dimensionerede elevområde (sosu-elever) er mindreforbruget begrundet i et større frafald end budgetteret og tager tillige højde for forbrug vedrørende indsatser til rekruttering og fastholdelse.

Trepartsaftalen fra maj 2020 giver blandt andet en ekstraordinær hjælp til elever og virksomheder ved at højne AUB-refusionen for den enkelte elev. Den forhøjede AUB-refusion træder i kraft i efteråret 2020. Uddannelse København har været i kontakt med AUB i Hillerød, men den faktiske forhøjelse og de administrative tiltag er dog ikke så vidt endnu, at det er muligt at indregne i prognosen. Forhøjelsen forventes at have positiv effekt, hvorfor mindreforbruget kan blive større.

Ældreområdet: Projekter og indsatser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	68.330	63.095	5.236

På området forventes et mindreforbrug på 5,2 mio. kr. inklusiv udgifter til COVID-19 på 1,9 mio. kr.

Inden indregning af COVID-19 forventes et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. vedrørende et eksternt projekt Bedre Bemanding, som er en pulje fra Sundheds- og Ældreministeriet, der løber i perioden fra 2018 til 2021.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har valgt at anvende midlerne over en periode på 3,5 år i stedet for 4 år, for at sikre en mere jævn fordeling af midlerne over årene. Det medfører, at der vil være mindreforbrug i de første tre år og budgetoverholdelse det sidste år.

3425 - Administration	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	159.706	155.240	4.465
På bevillingen forventes et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. inklusiv COVID-19 merudgifter på i alt 0,4 mio. kr. Inden indregning af COVID-19 forventes et mindreforbrug på 4,9 mio. kr.			
Administrative fællesudgifter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	138.289	134.669	3.620
På området forventes et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. inklusiv udgifter på COVID-19 på 0,4 mio. kr. Inden indregning af COVID-19 forventes et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. som kan henføres til færre udgifter i forbindelse med blødt ansættelsesstop.			
Faglig udvikling	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	21.417	20.565	851
På området forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til udførelse af færre tilsyn som følge af pausering under COVID-19. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil ved overførselssagen ansøge om at få midlerne overført til 2021, idet Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er kontraktligt forpligtet til at betale BDO for udførelse af opgaven.			
Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	1	-1
Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	5	-5
Sundhedsindsatser	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
Sygepleje	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
Anlægsudgifter			
3435 - Anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse

Prognose	95.639	101.059	- 5.420
<p>På området forventes et merforbrug på 5,4 mio. kr. inklusiv indregning af udgifter til COVID-19.</p> <p>Inden indregning af COVID-19 forventes budgetoverholdelse.</p> <p>Budgetoverholdelsen er under forudsætning af, at der periodiseres anlægsudgifter fra budgetterne 2020 og 2021. Det drejer sig om følgende projekter:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Living Lab, hvor der tilbageføres udgifter på 1,1 mio. kr. fra 2021 til 2020 for at kompensere for overført merforbrug fra 2019. - Telemedicin, hvor der udskydes udgifter på 0,5 mio. kr. fra budget 2020 til 2021 pga. lavere forventninger til aktivitetsniveauet i 2020. - Velfærdsteknologisk akademi, hvor der udskydes udgifter på 0,7 mio. kr. fra 2020 til 2021, da der ikke forventes aktivitet i projektet i 2020. - Tryghed for borgere m. demens & udadreagerende adfærd, hvor der udskydes udgifter på 1,7 mio. kr. fra 2020 til 2021 på grund af forsinkelser i projektet. 			
Anlægsindtægter			
3435 - Anlæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	- 1.646	- 1.646	- -
<p>På området forventes budgetoverholdelse.</p>			
Overførsler mv.			
3465 - Overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	28.987	34.587	- 5.600
<p>På området forventes et merforbrug på 5,6 mio. kr. inklusiv udgifter til COVID-19 på 3,2 mio. kr. Inden indregning af COVID-19 forventes merforbrug på 2,4 mio. kr.</p>			
EGU elever	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.593	1.593	0
<p>På området forventes budgetoverholdelse.</p>			
Ældreboliger	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	27.394	32.994	- 5.600

På området forventes merudgifter på 5,6 mio. kr. inklusiv indregning af udgifter til COVID-19 på 3,2 mio. kr.

Inden indregning af forventede udgifter til COVID-19 forventes et merforbrug på 2,4 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af forventet merforbrug på udgifter til tomgangshusleje på 4,8 mio. kr. og forventet mindreforbrug på udgifter til ydelsesstøtte på 2,4 mio. kr.

Det forventede merforbrug på tomgangshusleje kan henføres til vigende søgning til ældreboliger samt åbning af nye ældreboliger til blinde og svagtseende på Følager, hvor det tager længere tid end forventet at udleje boligerne til målgruppen.

Det forventede mindreforbrug på ydelsesstøtte kan henføres til en faldende afdragsprofil. Regning for ydelsesstøtte kommer fra Teknik- og Miljøafdelingen og modtages først ultimo året.

Eventuelle budgetmæssige ændringer vil blive foretaget i forbindelse med 3. kvartals prognose.

3445 - Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	1.929.566	1.926.931	2.635

På området forventes et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

Sundheds- og Ældreministeriet har oplyst, at Københavns Kommune vil få en samlet acontoopkrævning for kommunal medfinansiering i 2020, som vedrører somatik, sygesikring og psykiatri. Dertil kommer, at regnskabspraksis i Københavns Kommune fra 2019 er blevet ændret således, at afregning af kommunal medfinansieringsaktivitet for december 2019 bogføres i regnskab 2020.

Eventuelle budgetmæssige ændringer vil blive foretaget i forbindelse med 3. kvartals prognose.

3455 - Særligt dyre enkeltsager	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-0
	2.472	2.472	

På området forventes budgetoverholdelse.

Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	1.154	1.154	-0

På området forventes budgetoverholdelse.

Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-

Ingen bemærkninger

Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	5.053	5.053	-0

På området forventes budgetoverholdelse.

***Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner**