



27-10-2015
Sagsnr.
2014-0267934
Dokumentnr.
2014-0267934-5
Sagsbehandler
Elsa Bjørnsen

Forventet regnskab pr. 30. september 2015

Tabel 1. Det forventede regnskab pr. 30. september 2015 (nettoudgifter samt bruttoanlæg, 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	4.119,6	4.080,5	39,1	-4,0	4.115,5	35,0
Bevilling Sundhed	364,3	350,8	343,7	7,0	0,0	350,8	7,0
Bevilling Pleje, Service og Boliger for ældre	289,5	280,8	268,5	12,2	0,3	281,1	12,5
Bevilling Demografireg.	3.360,2	3.314,6	3.298,0	16,7	-3,2	3.311,4	13,4
Bevilling Administration	170,6	173,4	170,3	3,1	-1,1	172,3	2,0
<i>Anlægsudgifter (brutto)***</i>	114,3	108,4	46,6	61,8	-61,8	46,6	0,0
Anlæg	114,3	108,4	46,6	61,8	-61,8	46,6	0,0
<i>Anlægsindtægter</i>	-10,6	-14,7	0,0	-14,7	14,7	0,0	0,0
Anlæg	-10,6	-14,7	0,0	-14,7	14,7	0,0	0,0
<i>Overførsler</i>	1.831,2	1.831,2	1.817,5	13,7	-11,0	1.820,2	2,7
Bevilling Ældreboliger	56,5	56,5	37,6	18,9	-16,2	40,3	2,7
Bevilling Medfinansiering	1.776,7	1.776,7	1.781,9	-5,2	5,2	1.781,9	0,0
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	2,9	2,9	0,0	0,0	2,9	0,0
Renter m.v.	2,6	2,9	2,9	0,0	0,0	2,9	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	56,2	19,9	36,3	-36,3	19,9	0,0
Langfristede balanceposter**	103,5	56,2	19,9	36,3	-36,3	19,9	0,0
Andre balanceforskyd.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	6.225,6	6.103,5	5.967,3	136,2	-98,4	6.005,1	37,8

* Mindreforbrug skal angives med plus, dvs. positivt fortegn. Merforbrug skal angives med negativt fortegn.

** Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55 *** Inkl. anlægsperiodisering

Det samlede forventede regnskab

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer et samlet mindreforbrug efter forventede korrektioner på servicemåltalsrammen på i alt 35,0 mio. kr.

På anlægsrammen forventes budgetoverholdelse.

På overførselsrammen forventes et nettomindreforbrug på 2,7 mio. kr., som vedrører Ældreboliger.

På finansposter forventes budgetoverholdelse.

I forbindelse med implementering af Københavns Kommunes Arbejdsplanssystem, KAS som erstatning for det tidligere Vagtplansystem, er der i lønkørslerne fra maj og til dato konstateret ekstra udbetalinger af ekstratimer samt acontoudbetalinger. Ved berigtigelsen af fejlene er der yderligere sket fejl, som f.eks. dobbeltbogføringer af udgifter i forbindelse med aconto udbetalinger. Fejlene vedrører primært plejehjemsområdet, men også hjemmepleje- og sygeplejeområdet er belastet.

Dette medvirker til, at grundlaget for prognostisering af lønnen bliver usikkert, hvorfor der på nuværende tidspunkt er større usikkerhed tilknyttet prognosen end normalt.

Udarbejdelsen af denne prognose er baseret på budgetmæssige ændringer vedtaget på BR møde den 17. september 2015 samt kendte budgetkorrektioner, som er eller forventes vedtaget af Borgerrepræsentationen.

I forhold til det korrigerede budget pr. 17. september 2015 er der følgende korrektioner til budgettet:

- Driftsoverførsler vedrørende servicemåltalsrammen fra Sundheds- og Omsorgsudvalget i alt netto -4,0 mio. kr., som består af følgende poster:
 - -0,4 mio. kr. til kassen i forbindelse med tværgående effektivisering af telefoni- og dataaftale
 - -0,1 mio. kr. til Koncernservice vedrørende omfordeling af driftsmidler til Virk.dk.

- -0,4 mio. kr. overført fra Socialforvaltningen vedrørende Ældrepuljeindsatsen 'Klippekort på plejehjem'
 - +0,4 mio. kr. til Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vedrørende Ældrepuljeindsatsen 'Klippekort på plejehjem'
 - -11,2 mio. kr. til kassen vedrørende færre udgifter på afsatte hensættelser i forbindelse med Moderniseringsplanen
 - 7,7 mio. kr. vedrørende specialiseret rehabilitering.
- Anlægsoverførsler fra Sundheds- og Omsorgsudvalget på i alt netto -47,1 mio. kr.
 - -37,1 mio. kr. til anlægsperiodisering
 - -0,3 mio. kr. til ØKF til kassen, HMC
 - -1,0 mio. kr. til ØKF til etablering af Living lab.
 - -3,0 mio. kr. til Kejd til etablering af skybrudssikring på Rosenborgcentret
 - -5,7 mio. kr. til reperiodisering iht mail fra ØKF
 - 2,0 mio. kr. til mobile enheder på plejecentre
 - -2,0 mio. kr. til anlægsperiodisering til mobile enheder på plejecentre
- Overførsler til Sundheds- og Omsorgsudvalget på i alt netto -10,9 mio. kr.
 - -16,1 mio. kr. til kassen som følge af faldende afdragsprofil på ydelsesstøtte
 - 21,3 mio. kr. fra ØKF til dækning af et forventet merforbrug på Medfinansiering
 - -16,1 mio. kr. til kassen som følge af tilbagebetaling for akutsystem
- Finansposter -36,6 mio. kr. til ØKF til dækning af indskud i Landsbyggefonden, periodiseres til 2016
 - Afdrag på 0,3 mio. kr. fra ØKF vedrørende ekstraordinært afdrag på Kommunekredit.

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

Opfølgning på servicemåltal

Beløb i mio. kr.	Gældende måltal pr. 17. Sept.2015	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.119,6	4.080,5	39,1

Til servicemåltallet opgjort pr. 17. september 2015 er der følgende korrektioner:

- -0,4 mio. kr. vedrørende tværgående effektivisering
- -0,1 mio. kr. Virk.dk.
- -11,2 mio. kr. til uforbrugte hensættelser.

Herefter vil måltallet være som følger:

Beløb i mio. kr.	Forventet måltal	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.115,5	4.080,5	35,0

Det forventede uforbrugte måltal på 35,0 mio. kr. er sammensat af en række forventede mindreforbrug og en række forventede merforbrug:

- Mindreforbrug på i alt 12,9 mio. kr. vedrørende projekter og anskaffelse af nyt omsorgssystem
- Mindreforbrug på 4,2 mio. kr. på sundhedsprojekter
- Mindreforbrug på 2,0 mio. kr. på færdigbehandlede patienter
- Mindreforbrug på 2,0 mio. kr. til betaling for lønanvisning
- Mindreforbrug på 16,3 mio. kr. til køb af pladser
- Mindreforbrug på 2,0 mio. kr. på træningscenterområdet
- Øvrigt mindreforbrug, netto i alt 0,9 mio. kr.
- Merforbrug på -0,5 mio. kr. på uddannelsesområdet
- Merforbrug på hjemmeplejeområdet på -4,8 mio. kr.

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

Opdelingen er foretaget i henhold til den fordeling, som er gældende i 2015.

Hovedaktivitetsoversigt – Service

Forklaringer på forventet regnskab. Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Sundhed, total	364,3	350,8	343,8	7,0
På bevillingen forventes et mindreforbrug på 7,0 mio. kr.				
Hovedaktivitet Begravelsesgodtgørelse og hospice	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	20,6	21,7	21,7	0,0
På området forventes budgetoverholdelse.				
Hovedaktivitet Eksternt arbejdsmiljø	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	24,3	24,2	24,2	0,0
På området forventes budgetoverholdelse.				
Hovedaktivitet Sundhedsprojekter	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	61,1	49,3	45,1	4,2
På området forventes et mindreforbrug på 4,2 mio. kr.				
Mindreforbruget er sammensat af mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på tværsektorial udredningsenhed, fordi der ikke længere er weekend-åbent og 1,5 mio. kr. til projekt vedrørende psykisk sundhed på arbejdspladsen. Herudover er der et forventet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. til fokuseret indsats for færre indlæggelser på grund af forsinkelser i forbindelse med opstarten, 0,2 mio. kr. til sundhed i nærmiljøet, 0,5 mio. kr. til styrkelse af medicinbehandling, 0,3 mio. kr. til Røgfrit København samt 0,2 mio. kr. til klage og erstatningsansvar.				
Hovedaktivitet Forebyggelsescentre	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	96,4	101,5	101,1	0,4

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

Mindreforbruget er udtryk for en begyndende tilpasning til forventede budgetreduktioner i 2016.

Hovedaktivitet Færdigbehandlede patienter	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	26,4	17,5	15,5	2,0

På området forventes 2,0 mio. kr. i mindreforbrug.

Mindreforbruget kan relateres til et fortsat fald i antallet af ventedage for færdigbehandlede patienter på hospitalerne. Der er foretaget en tilpasning af budgettet i 2016.

Hovedaktivitet Genoptræning efter sygehusindlæggelse	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	106,4	101,7	101,4	0,3

På området forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et forventet mindreforbrug på ejendomsudgifter på Ryg- og Genoptræningscentret på 0,8 mio. kr. samt et merforbrug på 0,5 mio. kr. på køb og salg af genoptræning.

Hovedaktivitet Voksentandpleje	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	29,0	29,2	29,0	0,2

På området forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som ikke giver anledning til bemærkninger.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Pleje, Service og Boliger for ældre, total	289,5	281,1	268,5	12,5

På bevillingen forventes et mindreforbrug på 12,5 mio. kr.

Hovedaktivitet Handicapørsel	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	19,3	14,0	14,0	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet Internt arbejdsmiljø	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	16,2	15,4	15,3	0,1

På området forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Mindreforbruget giver ikke anledning til bemærkninger.

Hovedaktivitet IT-drift og KOS	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	74,9	62,8	51,2	11,6

På området forventes et mindreforbrug på 11,6 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. 3,2 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. 7,0 mio. kr. mindre end budgetteret. Herudover er der et forventet mindreforbrug på 1,1 mio. kr. til 'Tunnel' til KMD.

Endelig er der en række mindreforbrug på i alt 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget skal ses i tilknytning til sagen om anskaffelse af nyt omsorgssystem. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer at udarbejde en selvstændig indstilling om finansiering af anskaffelse af EOJ system.

Hovedaktivitet Uddannelse	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	158,9	158,5	159,0	-0,5

På området forventes et nettomerforbrug på 0,5 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et forventet merforbrug på elevområdet, merindtægt for refusioner for jobrotationsforløb samt en række mindre merforbrug på øvrige poster.

På elevområdet forventes et merforbrug på 4,0 mio. kr., hvoraf 1,5 mio. kr. kan henføres til området social- og sundhedshjælper-elever, hvor der ekstraordinært blev optaget 123 elever i maj måned. Disse elever skulle rettelig være startet i august måned. Fremrykning af elevoptaget har medført flere lønudgifter i år mod tilsvarende færre udgifter til næste år.

Årsagen til ekstraoptag af elever begrundes i, at der ellers ville forventes at være færre optag af social- og sundhedshjælperelever end de nuværende ca. 500 elever, der forventes optaget i år.

Erhvervsuddannelsesreformen træder i kraft ved augustoptaget. Med virkning herfra indføres der karakterkrav, hvor det er forventningen, at de personer, som søger optagelse, vil have vanskeligt ved at opfylde karakterkravet.

Endvidere bidrager øvrige elever, hovedsageligt ernæringsassistentelever med et merforbrug på 5,5 mio. kr. på grund af, at 10 elever har fået fremrykket deres ansættelsestidspunkt med ca. et halvt år.

Det øvrige merforbrug på 0,8 mio. kr. skyldes diverse mindre merforbrug på øvrige poster.

Merforbruget på elever dækkes af merindtægten for refusioner samt øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.

Hovedaktivitet Ældreområdet:Projekter og Indsatser, inkl. Ældrepulje	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	20,2	30,4	29,1	1,3

På området forventes et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til, at det har været og er vanskeligt at rekruttere borgere til projektet Spisevenner. Projektet har kørt fra 2012 til 2015 og ophører med årets udgang. Herudover er der et forventet mindreforbrug på Afdeling for Bolig og Modernisering, som følge af vakant stilling.

Bevillingsområde Demografireguleret, total	3.360,2	3.311,4	3.297,9	13,5
---	----------------	----------------	----------------	-------------

På bevillingen forventes et mindreforbrug på 13,5 mio. kr.

Hovedaktivitet Aktivitetstilbud	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	74,4	77,5	77,4	0,1

På området forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et mindreforbrug på brobyggere, som følge af at området er under afvikling og et merforbrug på kørselsområdet vedrørende aktivitetstilbud.

Hovedaktivitet Hjemmepleje og Sygepleje	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	957,9	950,4	955,2	-4,8

På området forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 4,8 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 har betydet, 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. Konkursen har medført merudgifter for Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.

På områderne vedrørende tøjvask og indkøb forventes et større mindreforbrug på 9,0 mio. kr., som kan relateres til faldende priser samt et fald i antallet af borgere. Yderligere er mindreforbruget udtryk for en tilpasning til budget 2016, hvor der skal implementeres besparelser på i alt ca. 10 mio. kr.

På sygeplejeområdet er aktiviteten fortsat stigende, og det samlede område er under pres, hvorfor området har stort fokus. Der forventes et merforbrug på sygeplejeområdet på 25,7 mio. kr. Merforbruget dækkes dog delvist af et mindreforbrug på hjemmepleje på 14,4 mio. kr. Herudover er der et merforbrug på øvrige poster på 2,5 mio. kr. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er i dialog med lokalområderne herom for at finde årsagen hertil.

Det forventede merforbrug vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.

Hovedaktivitet Hjælpemidler	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	126,6	129,8	130,0	-0,2

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

Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.

Hovedaktivitet Køb og Salg af pladser	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	235,4	191,6	175,3	16,3

På området forventes et mindreforbrug på 16,3 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører et fortsat fald i de forventede udgifter til køb af plejeboliger uden for Københavns Kommune.

Budgettet til køb af pladser reguleres i forhold til det faktiske regnskab for det foregående år.

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

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har omplaceret såvel budget som forbrug vedrørende salg af pladser til plejecenterområdet, således at de forventede merindtægter på salg dækker forventede merudgifter på plejecenterområdet.

Hovedaktivitet Madudbringning	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	31,5	31,1	31,1	0,0

På området forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet Myndighed	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	121,7	128,3	128,4	-0,2

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

Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.

Hovedaktivitet Plejecentre	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.708,9	1.686,6	1.686,5	0,1

På området forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Mindreforbruget er under forudsætning af, at de indgåede handleplaner på plejehjemsdrift overholdes samt at udgifter til plejepakker til særligt plejekrævende beboere kan holdes på det nuværende niveau.

Det kan yderligere oplyses, at merindtægter for salg af pladser er flyttet fra hovedaktivitet køb og salg af pladser til hovedaktivitet plejecentre således, at der nu forventes budgetoverholdelse på plejecenterområdet. Årsagen hertil er, at borgere fra andre kommuner, der bor i København, er væsentlig mere plejekrævende og udgifterne hertil afholdes af plejecentrene.

Hovedaktivitet Træningscentre	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	103,9	116,1	114,2	1,9

På området forventes et mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

Det forventede merforbrug er under forudsætning af, at området via bevillingsmæssige ændringer tilføres 7,7 mio. kr. til dækning af et merforbrug på specialiseret rehabilitering. Der er i Økonomiforvaltningen i forbindelse med overførselssagen afsat en reservation til dækning af uforudsete udgifter. Sagen har været på den månedlige opfølgning på problemområder.

Det kan oplyses, at 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. På nuværende tidspunkt er der ikke givet DUT-midler til opgaven.

Mindreforbrug på 1,9 mio. kr. kan henføres til træningscenterområdet, hvor der afprøves nye modeller, hvilket har bevirket en tilbageholdenhed med at ansætte nye medarbejdere. Endvidere har der været et fald i udgifter til kørsel.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Administration	170,6	172,3	170,3	2,0

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

Hovedaktivitet Centralforvaltningen	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	170,6	172,3	170,3	2,0

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

Mindreforbruget kan primært relateres til forventede færre udgifter til afregning til KS for lønanvisning.

Hovedaktivitetsoversigt – Anlægsudgifter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Anlæg, total	114,3	46,6	46,6	0,0

På bevillingen forventes budgetoverholdelse.

Hovedaktivitet anlægsudgifter	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	114,3	46,6	46,6	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	-10,6	0,0	0,0	0,0
På bevillingen forventes budgetoverholdelse.				
Hovedaktivitet anlægsindtægter	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	-10,6	0,0	0,0	0,0
På anlægsindtægter forventes budgetoverholdelse.				

Hovedaktivitetsoversigt – Overførsler mv.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Overførsler, total	1.831,2	1.820,2	1.817,5	2,7
På bevillingen forventes et mindreforbrug på 2,7 mio. kr.				
Hovedaktivitet Ældreboliger	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	56,5	40,3	37,6	2,7
På området forventes et mindreforbrug på 2,7 mio. kr.				
Det forventede mindreforbrug relaterer sig til færre udgifter til tomgangshusleje som følge, at der er sket et fald i antallet af ledige boliger.				
I forbindelse med sagen om bevillingsmæssige ændringer overfører Sundheds- og Omsorgsforvaltningen 16,2 mio. kr. til kassen som følge af færre udgifter til afdrag på ydelsesstøtte.				
Hovedaktivitet Medfinansiering af sundhedsvæsenet	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.776,7	1.781,9	1.781,9	0,0
På området forventes budgetoverholdelse.				
Der er i prognosen indregnet indtægter i forbindelse med økonomisk kompensation af kommunerne for merudgifter i forbindelse med etableringen af akutfunktionen (1813) per 1. januar 2014, i alt 16,1 mio. kr.				
Prognosen er baseret på regninger modtaget månedsvis fra marts til og med september 2015. Der er en svagt stigende				

tendens i udgifterne.

Det er aftalt med Økonomiforvaltningen, at der i forbindelse med 3. kvartals prognose ansøges om en budgetmæssig korrektion, såfremt der forventes et merforbrug.

På området forventes et merforbrug på 21,3 mio. kr. og budgetoverholdelsen er derfor under forudsætning af, at der i sagen om bevillingsmæssige ændringer tilføres området 21,3 mio. kr.

Hovedaktivitet Særligt dyre enkeltsager	Vedttaget 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	2,9	2,9	0,0
På bevillingen forventes budgetoverholdelse.				
Hovedkonto 7	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	2,6	2,9	2,9	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	19,9	19,9	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	19,9	19,9	0,0

Budgetoverholdelsen er under forudsætning af, at der til budget 2016 periodiseres 36,6 mio. kr. til kommende udgifter til Landsbyggefonden samt at der i sagen om bevillingsmæssige ændringer tilføres området 0,3 mio. kr. til dækning af udgifter til et ekstraordinært afdrag til Kommunekredit.

Andre balanceforskydninger på hovedkonto 8	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-	-