



7. august 2018

Sagsnr.  
2018-0095165

Dokumentnr.  
2018-0095165-2

## SUF - forventet regnskab pr. 30. juni 2018

Sagsbehandler  
Elsa Nisbeth Bjørnsen

|   |
|---|
| Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab pr. 30. juni 2018 HØ   |
| Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer et samlet mindreforbrug efter forventede korrektioner på servicemåltalsrammen på i alt 28,8 mio. kr.  |
| På anlægsrammen forventes et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.  |
| På overførsler forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. og på finansposter forventes budgetoverholdelse.  |
| Det korrigerede budget er inklusiv forventede korrektioner, som er eller forventes vedtaget af Økonomiudvalget.   |
| Med virkning fra den 1. januar 2018 er Sundheds- og Omsorgsforvaltningen overgået til Københavns Kommunes nye økonomisystem Kvantum. Det betyder, at der i forhold til det estimerede regnskab for 2018 fortsat er en række forhold, som vanskeliggør den løbende budgetopfølgning og hermed estimering af det forventede regnskab.   |
| Det drejer sig blandt andet om afstemning af løn, hvor der stadig er en fejlkonto af et betydeligt omfang. Det kan dog oplyses, at fejlkontoen i forhold til forrige prognose nu er reduceret. Yderligere mangler oplysninger om refusionsindtægter fra Koncernservice. Derudover er regnskabsprognosen påvirket af, at der fortsat ikke er et værktøj til håndtering af budgetomplaceringer på decentralt niveau, ligesom der fortsat ikke er tilstrækkeligt anvendelige økonomirapporter til brug for prognosearbejdet. |
| Prognosen er derfor behæftet med en betydelig usikkerhed.   |

| <b>Service</b>  |                           |                          |                  |
|---|---------------------------|--------------------------|------------------|
| <b>3405 - Sundhed</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
| <b>Prognose</b>   | <b>600.493</b>            | <b>597.790</b>           | <b>2.703</b>     |
| <b>Begravelsesgodtgørelse og hospice</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|   | <b>23.031</b>             | <b>23.672</b>            | <b>- 641</b>     |
| På området forventes et merforbrug på i alt 0,6 mio. kr.  |                           |                          |                  |
| Det forventede merforbrug kan henføres til stigende aktivitet på hospiceområdet, idet der pr. 1. januar 2018 er åbnet to nye hospicepladser i Region Hovedstaden, som en del af finanslovsaftalen 2017. Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på service. |                           |                          |                  |
| I det forventede merforbrug er indregnet en DUT tilførsel til hospiceområdet på ialt 1,7  |                           |                          |                  |

**Afdeling for Økonomi**

Sjællandsgade 40, Bygning G, 3. sal  
2200 København N

EAN nummer  
5798009290601

|  |                           |                          |                  |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|
| mio. kr., som skal bruges til etablering af ekstra hospicepladser.   |                           |                          |                  |
| <b>KK arbejdsmiljø</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>26.603</b>             | <b>26.603</b>            | <b>-</b>         |
| På området forventes budgetoverholdelse.   |                           |                          |                  |
| <b>Sundhedsindsatser</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>53.494</b>             | <b>52.260</b>            | <b>1.234</b>     |
| På området forventes et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.  |                           |                          |                  |
| <p>Det forventede mindreforbrug er sammensat af et forventet merforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende projektet Børn og Unge vedrørende tilskud til Headspace samt forventet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på projekt Sundhed for dig - Borgere med sindslidelse, hvor der ikke er afholdt udgifter i år. På projektet tværfagligt samarbejde med praktiserende læger forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af tidsforskydning i projektet.</p> <p>Endelig er der ved afslutningen af eksternt projekt Nye veje til trivsel i Boligområder opstået et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forbindelse med den endelige regnskabs-aflæggelse til ministeriet.</p> |                           |                          |                  |
| <b>Forebyggelsescentre</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>133.857</b>            | <b>133.657</b>           | <b>200</b>       |
| På området forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.  |                           |                          |                  |
| Mindreforbruget giver ikke anledning til bemærkninger.   |                           |                          |                  |
| <b>Færdigbehandlede patienter</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>22.686</b>             | <b>21.393</b>            | <b>1.293</b>     |
| På området forventes et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.  |                           |                          |                  |
| <p>Med virkning fra den 1. januar 2017 er der indført ændringer i betaling for færdigbehandlede patienter, idet der udover den eksisterende regionale betaling skal betales bidrag til staten, som dog bliver tilbageført til kommunerne i forhold til antal færdigbehandlingsdage. Dette medfører en vis usikkerhed til prognosen.</p>  |                           |                          |                  |
| <b>Genoptræning efter sygehusindlæggelse</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>207.706</b>            | <b>207.090</b>           | <b>616</b>       |

På området forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et forventet merforbrug på specialiseret rehabilitering på ialt 3,7 mio. kr. , som kan kan henføres til, at der er tale om forløb, som er meget lange - og kombineret med en stigning i betaling pr. forløb for borgere på døgnophold medfører det en stigning i de samlede udgifter.

Modsat forventes der et samlet mindreforbrug på ialt 4,3 mio. kr. vedrørende genoptræning efter Sundhedsloven, som blandt andet tilskrives vakancte stillinger i sundhedshusene samt forsinket ikrafttræden af ny love om frit valt til genoptræning, idet Statens og Kommunernes Indkøbservice (SKI) endnu ikke har indgået aftale med private leverandører af genoptræningsydelse.

Der er i det forventede regnskab er inddregnet en DUT korrektion på ialt 7,2 mio. kr. til dækning af kommunal genoptræning og vedligeholdende træning.

| Træning | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---------|--------------------|-------------------|-----------|
|         | 101.665            | 101.665           | 0         |

På området forventes budgetoverholdelse.

| Voksentandpleje | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|-----------------|--------------------|-------------------|-----------|
|                 | 31.450             | 31.450            | -         |

På området forventes budgetoverholdelse.

| 3415 - Ældre | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--------------|--------------------|-------------------|-----------|
| Prognose     | 3.503.528          | 3.477.423         | 26.105    |

| Aktivitetstilbud | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|------------------|--------------------|-------------------|-----------|
|                  | 39.667             | 76.639            | 36.972    |

På området forventes et merforbrug på 37 mio. kr. Merforbruget skal ses sammenhæng med aktiviteten Foranstaltninger tidlig indsats, hvor der er et forventet mindreforbrug på 37, mio. kr. Det reelle forventede mindreforbrug på området er således på 0,1 mio. kr.

Mindreforbruget giver ikke anledning til bemærkninger.

| Foranstaltninger tidlig indsats | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|-----------|
|                                 | 37.166             | -                 | 37.166    |

Aktiviteten Foranstaltninger tidlig indsats er fejlagtigt oprettet. Anmodning om rettelse er indsendt til Koncernservice.

| Sygepleje | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|-----------|--------------------|-------------------|-----------|
|           | 204.383            | 216.685           | 12.302    |

|  |                           |                          |                  |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|
| <p>På området forventes et merforbrug på 12,3 mio. kr.</p> <p>Merforbruget kan henføres til en stigning i aktiviteten med den konsekvens, at vikarudgifterne er stigende. Cura omsorgssystem blev implementeret i foråret 2017, og der arbejdes fortsat på at udvikle rapporter således, at der kan trækkes afregningsdata.</p> <p>De manglende rapporter i Cura er medvirkende årsag til, at det er vanskeligt at danne sig et korrekt billede af udviklingen i 2018 og kombineret med implementering af økonomisystemet Kvantum, hvor økonomirapporterne også er under udvikling, bevirker det, at prognosen er forbundet med betydelig usikkerhed.</p>  |                           |                          |                  |
| <b>Hjemmepleje</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | 723.422                   | 710.306                  | 13.116           |
| <p>På området forventes et mindreforbrug på 13,1 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbruget på Sygepleje. Det forventede mindreforbrug vurderes primært at henføres til en lavere aktivitet på timer til borgere, som følge af indsatsen Udredning- og Rehabilitering. På udgifter til tøjvaskordning forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af en aktivitetsnedgang.</p> <p>I det forventede forbrug er indregnet en DUT korrektion på 0,8 mio. kr.</p>   |                           |                          |                  |
| <b>Hjælpemidler</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | 153.193                   | 155.724                  | -2.531           |
| <p>På området forventes et merforbrug på 2,5 mio. kr.</p> <p>Merforbruget er sammensat af et forventet merforbrug på hjælpemiddelcentret på 3,5 mio. kr. og et forventet mindreforbrug på lokalområdekontorerne på i alt 1,0 mio. kr.</p> <p>Det forventede merforbrug på hjælpemiddelcentret kan relateres til en højere aktivitet i forbindelse med udlån af arbejdspladshjælpemidler til plejehjemsområdet. Det udarbejdes til budget 2019 en ny budgetmodel for hjælpemiddelområdet med henblik på at understøtte større gennemsigtighed og en hensigtsmæssig incitamentsstruktur.</p> <p>Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.</p> <p>I det forventede forbrug er indregnet en DUT tilførsel på handicapkørsel på 1,4 mio. kr.</p> |                           |                          |                  |
| <b>Internt arbejdsmiljø</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | 15.485                    | 15.485                   | -                |
| <p>På området forventes budgetoverholdelse.</p>  |                           |                          |                  |
| <b>Køb og salg af pladser</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | 210.873                   | 205.477                  | 5.396            |

|  |                           |                          |                  |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|
| <p>På området forventes et mindreforbrug på 5,4 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af et forventet mindreforbrug på køb af pladser på 0,2 mio. kr. og en forventet merindtægt på salg af pladser på 5,2 mio. kr.</p> <p>Den forventede merindtægt på salg af pladser kan blandt andet relateres til en ekstra opkrævning som følge af tidsforskydning i opkrævning fra andre kommuner på grund af manglende data i forbindelse med implementering af aktivitetssystemet Cura.</p> <p>Der er dog væsentlig usikkerhed i det prognosticerede resultat, som Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil kvalitetssikre frem mod 3. kvartals prognose. I det forventede regnskabsresultat er taget højde for en fejlindlæsning på budget til køb af plejeboligpladser, som forventes korrigeret i forbindelse med 3. prognose.</p> |                           |                          |                  |
| <b>Madservice</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>29.891</b>             | <b>30.891</b>            | <b>- 1.000</b>   |
| <p>På området forventes et merforbrug på 1 mio. kr.</p> <p>Det forventede merforbrug kan primært henføres til et fald i indtægtsgrundlaget, som følge af et fald antallet af borgere tilmeldt madservice. Der arbejdes fortsat med en tilpasning af personaleforbruget.</p> <p>Merforbruget vil blive dækket af øvrigt mindreforbrug på serviceområdet.</p>  |                           |                          |                  |
| <b>Midlertidige døgnophold</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>121.419</b>            | <b>121.419</b>           | <b>0</b>         |
| <p>På området forventes budgetoverholdelse.</p> <p>Sundheds- og Omsorgsudvalget forventes at tage stilling til en fremtidig strategi for området i andet halvår 2018.</p>  |                           |                          |                  |
| <b>Myndighed</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>134.574</b>            | <b>133.994</b>           | <b>580</b>       |
| <p>På området forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget kan henføres til færre udgifter til løn i forbindelse med en forventet tilpasning til de effektiviseringer, som skal udmøntes som følge af implementering af økonomisystemet Kvantum.</p>  |                           |                          |                  |
| <b>Omsorgssystemer</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|  | <b>70.103</b>             | <b>72.409</b>            | <b>- 2.306</b>   |
| <p>På området forventes et merforbrug på 2,3 mio. kr.</p> <p>Merforbruget er efter, at der i forbindelse med DUT 2018 er tilført området 0,3 mio. kr. til omsorgssystemer. I det forventede forbrug indgår forbrug hertil.</p> <p>Det forventede merforbrug kan henføres til en stigning i udgifter til Office 365. Merforbruget skyldes, dels at licenserne har været dyrere end forudsat dels at der også har skullet indkøbes licenser til vikarer.</p>   |                           |                          |                  |

| <b>Plejebolig</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|---|---------------------------|--------------------------|------------------|
|   | <b>1.591.960</b>          | <b>1.584.960</b>         | <b>7.000</b>     |
| <p>På området forventes et mindreforbrug på 7 mio. kr.</p> <p>Området er Sundheds- og Omsorgsforvaltningens største driftsområde.</p> <p>Der er på nuværende tidspunkt en betydelig usikkerhed forbundet med prognosen, men i forhold til forbruget på de enkelte plejehjem forventes et mindreforbrug og kombineret med at forbruget på centralt afsatte midler til dækning af uforudsete udgifter er begrænset, er forventningen et mindreforbrug på området.</p>   |                           |                          |                  |
| <b>Sygepleje</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|   | <b>-0</b>                 | <b>-</b>                 | <b>-0</b>        |
| <p>På området er fejlagtigt registreret et forbrug på 4,1 mio.kr.</p> <p>Forbruget vil snarest muligt blive udkonteret til Sygeplejeområdet.</p>  |                           |                          |                  |
| <b>Uddannelse</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|   | <b>126.439</b>            | <b>121.106</b>           | <b>5.333</b>     |
| <p>På området forventes et mindreforbrug på 5,3 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget kan henføres til dels et mindreoptag af sosu hjælperelever, ialt 35 elever i forhold til det estimerede optag dels et større frafald end forventet.</p> <p>Årsagen til det mindreoptag af sosuhjælperelever skyldes en mindre søgning til uddannelsen kombineret med mangel på kvalificerede ansøgere.</p> <p>På Social- og sundhedsassistentuddannelsen er der i 2018 fuldt optag, og det er derfor muligt at foretage overbooking for SSA-uddannelsen. I 2018 er dimensionering 303 elever, men der udstedes 330 elevkontrakter. På denne måde imødegås et ikke ubetydeligt frafald i løbet af uddannelsen. Med overbooking gås dog ikke på kompromis med optagelseskrav.</p> <p>Afvigelsen er efter, at der i forbindelse med aftale om kommunernes økonomi for 2019 i budget 2018 er tilført 10,2 mio. kr. til kompetenceløft til den nære sundhed.</p> |                           |                          |                  |
| <b>Ældreområdet: Projekter og indsatser</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|   | <b>44.952</b>             | <b>32.328</b>            | <b>12.624</b>    |

På området forventes et mindreforbrug på 12,6 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug er sammensat af forventet mindreforbrug på en række eksterne projekter, herunder midler til Værdig ældrepleje, i alt 1 mio. kr., Bedre bemanning, i alt 6,1 mio. kr. samt Klippekort på plejehjem, ialt 5 mio. kr. Herudover er der et forventet mindreforbrug på området velfærdsinnovation, ialt 0,5 mio. kr. som følge af tidsforskydning i forbindelse med stillingsbesættelse.

For så vidt angår mindreforbruget på det eksterne projekt Bedre bemanning kan det henføres til dels, at midler bevilget fra Finansloven har en lang administrativ proces, og derfor først er indgået som kommunens budget fra maj 2018, dels at arbejdet med at øge bemanningen skal tilpasses arbejdstilrettelæggelsen på de enkelte områder. Yderligere er en del af midlerne først disponeret i 2019, hvorfor de vil blive søgt overført.

På projektet Klippekort på plejehjem kan mindreforbruget relateres til en tidsforskydning i forbindelse med anvendelsen af de eksternt finansierede midler.

| <b>3425 - Administration</b>  | <b>Korrigeret budget</b>  | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|---|---------------------------|--------------------------|------------------|
| <b>Prognose</b>   | <b>165.461</b>            | <b>165.461</b>           | <b>0</b>         |
| <b>Administrative fællesudgifter</b>  |                           |                          |                  |
| <b>Administrative fællesudgifter</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|   | <b>133.929</b>            | <b>133.929</b>           | <b>0</b>         |
| På området forventes budgetoverholdelse.  |                           |                          |                  |
| <b>Generel administration</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|   | <b>10.590</b>             | <b>10.590</b>            | <b>-</b>         |
| På området forventes budgetoverholdelse.  |                           |                          |                  |
| <b>Sundhedsindsatser</b>  | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|   | <b>20.942</b>             | <b>20.942</b>            | <b>0</b>         |
| På området forventes budgetoverholdelse.  |                           |                          |                  |
| Til orientering kan det oplyses, at der arbejdes på at få rettet navnet Sundhedsindsatser til: Faglig administration. |                           |                          |                  |
| <b>Anlægsudgifter</b>   |                           |                          |                  |
| <b>3435 - Anlæg</b>   | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
| <b>Prognose</b>   | <b>99.564</b>             | <b>93.618</b>            | <b>5.946</b>     |

På området forventes et mindreforbrug på 5,9 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til projektet Klarahus, Kastanjehusene og Havearealer i De Gamles By, i alt 5,3 mio. kr., samt en række mindre- og merforbrug på ialt 0,6 mio. kr.

Mindreforbruget på 5,3 mio. kr. skal bruges til at finansiere en manglende indtægt på 4,3 mio. kr. til projektet Klarahus, Kastanjehusene og Havearealer i De Gamles By.

Det resterende mindreforbrug på 1,0 mio. kr. fra projektet Klarahus, Kastanjehusene og Havearealer i De Gamles By samt 0,6 mio. kr. fra diverse projekter forventes tilbageført kassen i forbindelse med aflæggesle af anlægsregnskaberne.

## Anlægsindtægter

| 3435 - Anlæg    | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse  |
|-----------------|--------------------|-------------------|------------|
| <b>Prognose</b> | -<br>47.246        | -42.996           | -<br>4.250 |

På området forventes mindreindtægter på 4,3 mio. kr.

De forventede mindreindtægter kan henføres til projektet Klarahus, Kastanjehusene og Havearealer i De Gamles By, idet statstilskuddet som følge af en ændring i de statslige tilskudsregler ikke forventes udbetalt. Dette forhold drøftes pt. med Teknik- og Miljøforvaltningen og staten. De manglende indtægter forventes dækket af uforbrugte midler på anlægsudgifterne i forbindelse med aflæggelse af anlægsregnskabet. Såfremt statstilskuddet alligevel udbetales tilfalder det kassen.

## Overførsler mv.

| 3465 - Overførsler | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--------------------|--------------------|-------------------|-----------|
| <b>Prognose</b>    | 29.643             | 29.247            | 396       |

| EGU elever | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|------------|--------------------|-------------------|-----------|
|            | 1.273              | 877               | 396       |

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

Mindreforbruget kan henføres til en lavere aktivitet som følge af en lavere ansøgning som EGU elev samt et større frafald af elever end forventet.

| Ældreboliger | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|--------------|--------------------|-------------------|-----------|
|              | 28.370             | 28.370            | -         |

På området forventes budgetoverholdelse.

Budgetoverholdelsen er efter, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i sagen om bevillingsmæssige ændringer overfører 4,4 mio. kr. til kassen, som følge af færre udgifter til ydelsesstøtte på grund af faldende afdragsprofil.

| 3445 - Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet | Korrigeret budget* | Forventet forbrug | Afvigelse |
|---|--------------------|-------------------|-----------|
| <b>Prognose</b>   | 1.803.553          | 1.803.553         | 0         |



På området forventes budgetoverholdelse.

Det forventede regnskab for Kommunal Medfinansiering er forbundet med en vis usikkerhed, idet implementering af sundhedsplatformen i Region Hovedstaden har medført lavere aktivitet i 2017, og udfordringerne er fortsat ikke løst og forventes derfor at kunne påvirke udgiftsniveauet i 2018.

| <b>3455 - Særligt dyre enkeltsager</b> | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|
| <b>Prognose</b>                        | -<br><b>1.819</b>         | <b>-1.819</b>            | -                |

På området forventes budgetoverholdelse.

### **Finansposter (HK 7)**

| <b>Renter m.v.</b> | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|--------------------|---------------------------|--------------------------|------------------|
| <b>Prognose</b>    | <b>1.378</b>              | <b>1.378</b>             | -                |

På området forventes budgetoverholdelse.

### **Finansposter (HK 8)**

| <b>Langfristede balanceposter</b> | <b>Korrigeret budget*</b> | <b>Forventet forbrug</b> | <b>Afvigelse</b> |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------|
| <b>Prognose</b>                   | <b>15.007</b>             | <b>15.007</b>            | -                |

På området forventes budgetoverholdelse.

**\*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner**