



Uddybende forklaringer til oktoberprognosen 2014

Indhold

Service drift	3
Børnefamilier med særlige behov	3
Hjemmeplejen rammebelagt	5
Hjemmeplejen demografireguleret	6
Borgere med sindslidelse	7
Udsatte voksne	9
Borgere med handicap rammebelagt	10
Borgere med handicap demografireguleret	11
Tværgående opgaver og administration	13
Overførsler m.v.	13
Borgere med sindslidelse	14
Efterspørgselsstyrede overførsler	14
Anlægsudgifter	15
Byggeri og modernisering af tilbud	15
Tværgående opgaver og administration, anlæg	16
Anlægsindtægter	16
Byggeri og modernisering af tilbud	16
Finansposter	16
Finansposter	16

Tabel 1. Forventet regnskab 2014 pr. oktober, mio. kr.

Bevilling	Vedtaget budget 2014	Korrigeret budget 2014	Forventet regnskab 2014	Forventet afvigelse 2014*	Forventede korrektioner**	Korrigeret budget efter forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*
<i>Servicedrift</i>	5.069,0	5.063,5	5.052,0	11,5	-6,3	5.057,2	5,2
Børnefamilier med særlige behov	1.390,9	1.383,7	1.362,4	21,3	-8,9	1.374,8	12,4
Hjemmepleje	20,8	20,6	20,7	-0,1	0,1	20,7	0,0
Hjemmepleje, demografi	299,7	307,7	314,1	-6,5	-0,3	307,3	-6,8
Borgere med sindslidelse	729,0	735,7	726,5	9,2	1,2	736,9	10,4
Udsatte voksne	485,6	477,2	481,7	-4,5	0,8	478,1	-3,6
Borgere med handicap	245,5	240,8	244,9	-4,1	-0,6	240,2	-4,7
Borgere med handicap, demografi	1.609,1	1.610,6	1.609,6	1,0	-3,6	1.607,0	-2,6
Tværgående opgaver og administration	288,5	287,1	292,0	-5,0	5,0	292,0	0,0
<i>Overførsler mv.</i>	1.471,5	1.441,9	1.400,5	41,4	-41,4	1.400,5	0,0
Borgere med sindslidelse	144,4	143,8	145,5	-1,6	1,6	145,5	0,0
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.327,1	1.298,0	1.255,0	43,0	-43,0	1.255,0	0,0
<i>Anlægsudgifter (bruttoanlæg)</i>	102,5	73,8	38,1	35,7	-35,7	38,1	0,0
Byggeri og modernisering af tilbud	79,4	44,7	19,5	25,2	-25,2	19,5	0,0
Tværgående opgaver og administration	23,1	29,1	18,6	10,5	-10,5	18,6	0,0
<i>Anlægsindtægter</i>	-20,8	-4,0	-4,0	0,0	0,0	-4,0	0,0
Byggeri og modernisering af tilbud	-20,8	-4,0	-4,0	0,0	0,0	-4,0	0,0
<i>Finansposter</i>	26,1	88,2	-431,2	519,4	0,0	88,2	519,4
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0,3	0,3	0,3	0,0	0,0	0,3	0,0
Langfristede balanceposter **	25,8	87,9	1,7	86,2	0,0	87,9	86,2
Andre balanceforskydninger	0,0	0,0	-433,1	433,1	0,0	0,0	433,1
<i>I alt</i>	6.648,3	6.663,3	6.055,4	608,0	-83,4	6.579,9	524,6

*Mindreforbrug er angivet med positivt fortegn. Merforbrug er angivet med negativt fortegn.

** Primært bevillingsmæssige ændringer og anlægsperiodisering

Note: Afrundinger kan betyde, at ikke alle summer i tabellen stemmer på decimaler.

Socialforvaltningen forventer et samlet mindreforbrug på 5,2 mio. kr. på servicedriften i regnskab 2014. Heraf forventes overførsler på i alt 5,2 mio. kr. vedr. decentral opsparing samt eksternt finansierede projekter til 2015. Herved forventes balance efter overførsler. Prognosen er sammensat af en række merforbrug og mindreforbrug på de enkelte bevillingsområder. Der kan konstateres udgiftspres på flere områder, og regnskabsforventningen er fortsat under forudsætning af en række tiltag til nedbringelse af disse udgiftspres.

På området for Overførsler mv. (det lovbundne område) forventes balance som konsekvens af, at korrigeret budget i tredje sag om bevillingsmæssige ændringer (SUD 12.11.2014) er tilpasset forventet forbrug i 2014. Der forventes balance på anlæg, mens finansposter forventes at udvise et mindreforbrug på 519,4 mio. kr. Afvigelsen på finansposter er af teknisk karakter, og vedrører primært konteringspraksis mellem Socialforvaltningen og Københavns Borgerservice.

Forventede korrektioner til budgettet udgøres i oktoberprognosen primært af bevillingsmæssige ændringer pr. oktober og anlægsperiodiseringen

I det følgende forklares afvigelserne under de enkelte bevillingsområder fordelt på hovedaktiviteter.

Bemærk at servicedriften på målgruppeområderne Borgere med handicap og Hjemmepleje er opdelt i to bevillingsområder – rammebelagt og demografireguleret – som i det nedenstående forklares hver for sig.

Servicedrift

Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Børnefamilier med særlige behov, total	1.390,9	1.374,8	1.362,4	12,4
På bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov forventes et mindreforbrug på 12,4 mio. kr. før overførsler. Det forventede mindreforbrug skyldes bl.a. målgruppertilpasning ift. handicapområdet. Hvorfor mindreforbruget skal ses i tilknytning til merforbruget på området for borgere med handicap. Herudover ses et stort fald i brugen af socialpædagogiske opholdssteder, der skal ses i lyset af strategien på børneområdet, hvor man i en årrække har arbejdet fokuseret med forebyggelse og forbehandling.				
Familiepleje *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	159,7	201,7	196,4	5,3
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til anbringelse i familiepleje.</i>				
Der forventes et mindreforbrug på familieplejeanbringelser på 5,3 mio. kr., hvilket primært skyldes, at den planlagte stigning i antallet af familieplejeforløb ikke forventes at kunne realiseres i det planlagte omfang. Socialforvaltningen har over en årrække, jævnfør strategien på børneområdet, arbejdet med at flere børn anbringes i familiepleje eller netværkspleje ift. andre anbringelsesformer. Som konsekvens af en succesfuld efterlevelse af strategiens målsætninger er andelen, der anbringes i familiepleje eller netværkspleje, steget til over 60 pct. Mindreforbruget på familiepleje skal ses i sammenhæng med målgruppertilpasning mellem bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov og handicapområdet samt den øgede aktivitet på døgn- og dagbehandlingsinstitutioner.				

Socialpædagogiske opholdssteder *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	66,7	64,1	49,0	15,1
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til anbringelse på private, socialpædagogiske opholdssteder.</i>				
Der forventes et mindreforbrug på socialpædagogiske opholdssteder på 15,1 mio. kr., hvilket primært skyldes et fald i antal anbragte på socialpædagogiske opholdssteder. Fra regnskab 2013 til 2014 forventes et fald på 28 pct. i antal fuldtidsanbragte på socialpædagogiske opholdssteder. Enhedsprisen pr. 2014 forventes at være niveau med den realiserede enhedspris i 2013. Faldet i aktivitet skal ses i sammenhæng med tilpasning af målgrupper mellem bevillingsområderne Børnefamilier med særlige behov og Borgere med handicap, samt den øgede aktivitet på døgn- og dagbehandlingsinstitutioner.				
Øvrig døgnpleje *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	140,4	67,5	62,9	4,6
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til børn på kost- og efterskoler, hybler, eget værelse, netværksfamiliepleje, skibsprojekter mv.</i>				
Der forventes et mindreforbrug på øvrig døgnpleje på 4,6 mio. kr., hvilket primært skyldes et færre antal anbragte. Hovedårsagen hertil er, at indsatsen med at løse familiernes problemer i hjemmene gennem forebyggende foranstaltninger i højere grad er lykkedes end tidligere.				
Forebyggelse *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	344,7	379,2	380,6	-1,5
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til den forebyggende indsats, der foretages overfor børn og unge i alderen 0-17 år via socialcentrenes brug af forebyggende foranstaltninger, socialpædagogiske fripladser, samt udgifter til det forebyggende arbejde på de forebyggende institutioner.</i>				
Der forventes et merforbrug på forebyggelse på 1,5 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt øget investering i forebyggende foranstaltninger ift. døgnanbringelser, særligt på døgninstitutioner. Der er blandt andet ansat flere familiebehandlere, kontaktpersoner og sikkerhedsplanmedarbejdere til at understøtte strategien om, at flere børn og unge kan være i eget hjem. Denne investering har nedbragt anbringelsesfrekvensen, men har omvendt medført højere enhedspriser på forebyggende indsatser, da indsatserne er mere intensive. F.eks. bruges der flere medarbejdertimer i arbejdet med sikkerhedsplaner, der blandt andet understøtter, at børnene og deres familier kan hjælpes i eget hjem, og generelt er der nu flere årsværk ansat pr. barn end tidligere. Det forventede merforbrug på forebyggelse skal ses i sammenhæng med det forventede mindreforbrug på socialpædagogiske opholdssteder samt familiepleje.				
Døgn- og dagbehandlingsinstitutioner *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	339,2	322,3	333,4	-11,1
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til anbringelse på døgn- og dagbehandlingsinstitutioner.</i>				
Der forventes et merforbrug på døgn- og dagbehandlingsinstitutioner på 11,1 mio. kr., hvilket primært skyldes, at det ikke har været muligt at implementere et budgetteret aktivitetsfald på døgninstitutioner på 12 pct. fra 2013 til 2014. Antallet af døgninstitutionsanbragte forventes at kunne nedbringes med 7 pct. Grunden til, at det budgetterede og ambitiøse fald ikke forventes at kunne realiseres er, at omstillingen af anbringelsesforløbene i de enkelte sager tager længere tid end forventet. Det forventede merforbrug skal ses i sammenhæng med det forventede mindreforbrug på socialpædagogiske opholdssteder og familiepleje.				

Sikrede institutioner *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	38,5	34,8	34,7	0,1
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sikrede institutioner.</i>				
Der forventes et mindreforbrug på sikrede institutioner på 0,1 mio. kr.				
Rådgivning *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	70,4	68,4	67,5	0,9
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til rådgivende tilbud, herunder rådgivende institutioner, socialrådgivere på skoler og daginstitutioner, Familierådgivninger og ungerådgivninger, gadeplansmedarbejdere mv.</i>				
Der forventes et mindreforbrug på rådgivning på 0,9 mio. kr.				
Øvrige institutioner mv. *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	44,2	45,7	46,6	-1,0
<i>Ydelsen omfatter udgifter til væresteder, 18+ indsats og tilskud til Projekt Unge og Sorg, samt TUBA. Derudover indbefatter ydelsen udgifter til unge, der modtager behandling for misbrug og til udgifter til tilsyn med plejefamilier.</i>				
Der forventes et merforbrug på øvrige institutioner på 1,0 mio. kr., hvilket primært skyldes øgede udgifter til vedligehold på grund af hærværk på værestederne samt et mindre merforbrug i bidrag til plejeforeninger.				
Administration *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	187,2	191,3	191,3	0,0
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sagsbehandling og administration</i>				
Der forventes balance på administration.				
Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Hjemmeplejen rammebelagt, total	20,8	20,7	20,7	0,0
Bevillingsområdet Hjemmeplejen, rammebelagt udviser balance i det forventede regnskab pr. oktober.				
Administration *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	20,8	20,7	20,7	0,0
<i>Hovedaktiviteten administration dækker primært lønudgifter til visitatorer og stab, samt øvrige driftsudgifter.</i>				
Hovedaktiviteten Administrations forventede regnskab pr. oktober udviser balance.				

Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Hjemmeplejen demografireguleret, total	299,7	307,3	314,1	-6,8
<p>Der forventes et merforbrug på 6,8 mio. kr.</p> <p>Området er væsentligt udfordret primært som følge af, at den udførende del af hjemmeplejen skal reducere deres kapacitet i henhold til de visiterede timer. Der er derfor udarbejdet omfattende handleplaner for tilpasning af området, hvor der bl.a. er igangsat strukturelle omlægninger af møde- og transporttilrettelæggelsen samt af centerstrukturen. Det forventede merforbrug skyldes primært forsinkelser i implementeringen af handleplaner, som først vil have fuld effekt i 2015.</p>				
Hjemmepleje *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	249,1	253,3	257,6	-4,3
<p><i>Hovedaktiviteten Hjemmepleje består primært af aktiviteten hjemmehjælp, enten i form af kommunal, privat, selvudpeget mv.</i></p> <p>Det forventede regnskab pr. oktober udviser et merforbrug på 4,3 mio. kr. på hovedaktiviteten. Merforbruget skyldes primært, at den udførende del af hjemmeplejen har svært ved at reducere deres kapacitet i henhold til de visiterede timer. Der er derfor udarbejdet væsentlige handleplaner for tilpasning af området, hvor der bl.a. er igangsat strukturelle omlægninger af møde- og transporttilrettelæggelsen samt centerstrukturen. Det forventede merforbrug skyldes primært forsinkelser i implementeringen af handleplaner, som først vil have fuld effekt i 2015.</p>				
Forebyggende indsats for ældre og handicappede *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	12,1	14,9	15,4	-0,5
<p><i>Hovedaktiviteten dækker over aflastningsydelser under Arbejde Adler, hvor den syge i en periode tages ud af hjemmet, samt afløsningsydelser, hvor hjemmeplejen afløser den pårørende i borgerens eget hjem.</i></p> <p>Forebyggende indsats for ældre og handicappedes forventede regnskab pr. oktober udviser et merforbrug på 0,5 mio. kr.</p>				
Hjemmesygeplejen *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	38,5	39,1	41,1	-2,0
<p><i>Hovedaktiviteten dækker køb af hjemmesygepleje hos den kommunale leverandør, samt løn til de koordinerende sygeplejersker.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Hjemmesygeplejens forventede regnskab pr. oktober udviser merforbrug på 2 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes, at de udarbejdede handleplaner til reduktion af merforbruget ikke har opnået fuld effekt i 2014.</p>				

Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Borgere med sindslidelse, total	729,0	736,9	726,5	10,4
Borgere med sindslidelse forventes at udvise et mindreforbrug på 10,4 mio. kr.				
Dette skyldes primært et mindreforbrug på Døgntilbud til Borgere med sindslidelse på 4,8 mio. kr., hvoraf størstedelen udgøres af tilbagebetaling af ejendomsskatter fra SKAT. Hertil kommer et et-årigt mindreforbrug vedr. psykiatriaftalen på 2,7 mio. kr., samt et mindreforbrug vedrørende færdigbehandlede patienter på 2,0 mio. kr., der primært skyldes en tæt opfølgning og hurtigere hjemtagning af færdigbehandlede patienter.				
Administration *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	101,5	106,4	106,0	0,4
<i>Aktiviteten dækker over administration og sagsbehandling i Myndighedscentrets Støtte/stabenhed, Modtageenhed, Voksenenheder, Visitation samt udgifter til administrationsbygninger og tolkeudgifter</i>				
Der forventes et mindreforbrug på Administration på 0,4 mio. kr.				
Døgntilbud til borgere med sindslidelse *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	474,1	487,7	483,0	4,8
<i>Aktiviteten dækker over de socialpsykiatriske bocentre, herunder huslejeindtægter, køb og salg af pladser til længerevarende og midlertidige botilbud, inkl. aktivitetsbaseret budget, til borgere med sindslidelse samt socialpædagogisk støtte til personer i bofællesskaber og solistboliger</i>				
Der forventes et mindreforbrug på Døgntilbud til borgere med sindslidelse på 4,8 mio. kr., som primært skyldes tilbagebetaling af ejendomsskatter fra SKAT.				
Herudover udviser de socialpsykiatriske bocentre et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært hensatte huslejemidler vedr. botilbuddet Lygten. Midlerne var reserveret til en forventet efterbetaling af husleje til KAB for årene 2008 – 2013. Forvaltningen har efterfølgende købt lejemalet af KAB, hvorfor der ikke skal ske en efterbetaling af huslejudgifter.				
Mindreforbrugene modvares delvist af et merforbrug vedr. køb og salg af pladser til borgere med sindslidelse på 1,9 mio. kr. primært som følge af faldende salgsindtægter.				
Projekter *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	13,3	19,9	19,9	0,0
<i>Aktiviteten dækker over satspuljeprojekter med delvis statslig finansiering</i>				
Hovedaktiviteten projekter forventes at udvise balance.				
Sundhedsudgifter (færdigbehandlede patienter) *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	21,4	21,4	19,3	2,0

Aktiviteten dækker over fuld finansiering af indlæggelser, når borgeren er meldt færdigbehandlet, som afregnes med regionen

Sundhedsudgifter (færdigbehandlede patienter) forventes at udvise et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en faldende aktivitet i form af færre indlæggelsesdage som følge af en tæt opfølgning på området af en ansat koordinator, og deraf hurtigere hjemtagning af de færdigbehandlede patienter.

Psykiatriaftalen, OPUS-puljen m.v. *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	20,7	3,4	0,6	2,7

Aktiviteten dækker over midler til psykiatriaftalen samt OPUS-puljen (metodeudvikling)

Hovedaktiviteten Psykiatriaftalen, forventes at udvise et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Dette mindreforbrug kan henføres til reserverede midler under psykiatriaftalen. Der er tale om et engangsbeløb, da midlerne bortfalder fra 2015.

Dagtilbud til borgere med sindslidelse *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	69,2	68,3	67,2	1,1

Aktiviteten dækker over samværs- og aktivitetstilbud, som er åbne tilbud for borgere med sindslidelse, hvortil borgeren ikke visiteres, køb og salg af pladser til beskyttet beskæftigelse og dagtilbudspladser.

Der forventes et mindreforbrug på Dagtilbud til borgere med sindslidelse på 1,1 mio. kr.

Aktivitets- og samværstilbuddene udviser et mindreforbrug, som blandt andet skyldes et mindreforbrug under StøtteKontaktCentret, som følge af færre henvendelser end forventet.

Borgere i eget hjem *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	28,7	29,8	30,4	-0,7

Aktiviteten dækker over støttekontaktpersonordningen samt socialpædagogisk støtte i egen bolig

Der forventes et merforbrug på Borgere i eget hjem på 0,7 mio. kr.

Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Udsatte voksne, total	485,6	478,1	481,7	-3,6
<p>På bevillingsområde Udsatte voksne forventes et merforbrug på 3,6 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen skyldes primært et merforbrug på herbergs- og krisecenterpladser.</p> <p>Merforbruget på køb af herbergspladser skyldes en øget aktivitet på driften som følge af længere opholdstider på udenbys/private herberg. Der er primært tale om misbrugende hjemløse, der opholder sig i længere tid på de købte herbergspladser. Merforbruget på kvindekrisecentre skyldes primært Kvindehjemmets opsigelse af driftsoverenskomsten med Københavns Kommune. Dette har øget enhedsprisen væsentligt på københavnske kvinders ophold på Kvindehjemmet som følge af en markant højere takst.</p> <p>I modsat retning trækker et mindreforbrug på istandsættelser, som skyldes en mindre aktivitet end forventet.</p>				
Misbrugsbehandling *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	231,2	218,5	218,1	0,5
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulans behandling, dagbehandling og døgnbehandling.</i></p> <p>På misbrugsbehandling forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.</p>				
Herberg *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	62,6	69,7	71,6	-1,9
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til alle botilbud for hjemløse. Både pladser i Københavns Kommune og køb af pladser i andre kommuner samt salg af pladser til andre kommuner.</i></p> <p>På Herberg forventes der et merforbrug på 1,9 mio. kr.</p> <p>Der er fortsat et stort pres på køb af herbergspladser. Der har siden 2013 været en tendens til, at der var flere, særligt misbrugende, borgere der opholdte sig i længere tid på udenbys/private herberger, hvilket har ført til stigende aktivitet og forbrug på herberger.</p>				
Krisecentre *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	34,8	39,4	46,0	-6,7
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til drift af egne krisecentre til kvinder og familier, samt køb og salg af pladser.</i></p> <p>På Krisecentre forventes der et merforbrug på 6,4 mio. kr.</p> <p>Den primære årsag til merforbruget på køb af krisecenterpladser skyldes Kvindehjemmets opsigelse af driftsoverenskomst med Københavns Kommune. Dette har medført en tredobling af udgifterne pr. kvinde på Kvindehjemmet, som følge af takstforhøjelser. Det har ikke været muligt, at påvirke søgeadfærden hos de københavnske kvinder som opsøger Kvindehjemmet i tilstrækkelig grad, på trods af, at der er stillet pladser på andre krisecentre til rådighed.</p>				
Sociale tilbud til misbrugere og hjemløse *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*

	102,5	105,4	106,5	-1,0
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til væresteder, støtte-kontaktpersoner, midlertidige botilbud, længerevarende botilbud, boligrådgivere og bofællesskaber.</i></p> <p>På Sociale tilbud til misbrugere og hjemløse forventes et merforbrug på 1,0 mio. kr.</p> <p>Merforbruget vedrører primært midlertidige- og længerevarende botilbud.</p>				
Administration og diverse *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	54,5	45,1	39,5	5,6
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til husvilde, tomgangsleje, istandsættelse, driftsikring af boligbyggeri, satspuljeprojekter og andre eksternt finansierede projekter, kommunale projekter samt administration.</i></p> <p>På Administration og diverse forventes der et mindreforbrug på 5,6 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes hovedsagligt en mindre aktivitet og enhedspris på istandsættelser af boliger end budgetteret. Dette resulterer i et forventet mindreforbrug på 4,3 mio. kr. Aktivitetsfaldet kan tilskrives den forebyggende boligsociale indsats og den lavere enhedspris kan tilskrives ansættelsen af en bygningsagkyndig synsmand.</p> <p>Herudover forventes et mindreforbrug på 1,2 mio.kr. på husvilde.</p> <p>Der forventes balance på administration.</p>				
Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Borgere med handicap rammebelagt, total	245,5	240,2	244,9	-4,7
<p>Der forventes et merforbrug på 4,7 mio. kr. på bevillingen Borgere med handicap, rammebelagt.</p> <p>Det forventede merforbrug skyldes øget aktivitet til borgere med erhvervet hjerneskade svarende til 2,3 mio. kr. under hovedaktiviteten Tilbud uden for eget hjem til borgere med handicap. Endvidere forventes et merforbrug på 2,4 mio. kr. på hovedaktiviteten Borgerstyret personlig assistance (BPA).</p>				
Borgerstyret Personlig Assistance (BPA) § 96 *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	94,5	94,2	96,6	-2,4
<p><i>Hovedaktiviteten Borgerstyret Personlig Assistance, omfatter ordningen Borgerstyret Personlig Assistance – BPA (ServiceLOVEN § 96).</i></p> <p>Hovedaktiviteten Borgerstyret Personlig Assistance forventes at udvise et merforbrug svarende til 2,4 mio. kr. Merforbruget skyldes primært større udgifter til døgndekning af nytillflyttede borgere. samt højere udgifter til vikarer end forventet.</p>				
Tilbud uden for eget hjem til borgere med handicap *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	36,8	34,8	37,1	-2,3

Hovedaktiviteten Tilbud uden for eget hjem til borgere med handicap omfatter tilskud til aktivitets- og samværstilbud samt tilskud til undervisning, transport, rådgivning mv.

Hovedaktiviteten Tilbud uden for eget hjem til borgere med handicap forventes at udvise et merforbrug på 2,3 mio. kr. Merforbruget skyldes primært en øget aktivitet på næsten 100 % til borgere med erhvervet hjerneskade ift. den forventede aktivitet for året.

Administration *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	114,2	111,2	111,2	0,0

Hovedaktiviteten Administration omfatter udgifter til drift af Handicapcenter København – herunder husleje, lønudgifter, kontorhold med videre.

Hovedaktiviteten Administration forventes at udvise balance.

Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Borgere med handicap demografireguleret, total	1.609,1	1.607,0	1.609,6	- 2,6

Der forventes et merforbrug på 2,6 mio. kr. på bevillingsområdet Borgere med handicap, demografireguleret.

Det forventede merforbrug skyldes primært øget køb af døgntilbudspadser for børn og unge, grundet tilgang af nye dyre anbringelser samt helårseffekt af tilsvarende sager fra tidligere år. På Døgntilbud til voksne borgere med handicap forventes et mindreforbrug. Mindreforbruget skyldes bl.a. at færre mellem 18-23 år er overgået til voksenområdet end forventet.

Forebyggende foranstaltninger udviser ligeledes et forventet merforbrug. Det forventede merforbrug på området for børn med handicap skal ses i tilknytning til mindreforbruget på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov, som følge af målgruppetilpasning, samt ses i tilknytning til det forventede mindreforbrug på døgntilbud til voksne.

Tilbud i eget hjem til borgere med handicap *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	18,5	16,9	19,9	-3,0

Hovedaktiviteten Tilbud i eget hjem til borgere med handicap, omfatter Socialpædagogisk bistand (§ 85), træning (§ 102) samt Kontaktpersonordning for døvblinde (§ 98).

Hovedaktiviteten Tilbud i eget hjem til borgere med handicap forventes at udvise et samlet merforbrug på 3,0 mio. kr., som primært skyldes en stigning i efterspørgslen på Socialpædagogisk bistand svarende til 3,6 mio. kr.

Fra 2014 og frem er der fokus på at øge indsatsen på Socialpædagogisk bistand, som et led i planen om at yde en mere forebyggende indsats til borgeren i eget hjem. Merforbruget skal derfor ses i tilknytning til mindreforbrug på midlertidige botilbud til voksne.

Hjælpe midler *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	108,7	114,8	113,5	1,3

Hovedaktiviteten Hjælpemidler omfatter tekniske samt personlige hjælpemidler. Desuden omfatter hovedaktiviteten invalidebiler og pasning af nærtstående alvorlige syge.

Hovedaktiviteten Hjælpemidler forventes at udvise et mindreforbrug svarende til 1,3 mio. kr. Det forventede mindreforbrug på hovedaktiviteten hjælpemidler dækker over et forventet merforbrug på 5,3 mio. kr. på tekniske hjælpemidler grundet en stigning i antallet af borgere samt stigende priser. Dette modsvares af et mindreforbrug på personlige hjælpemidler svarende til 1,5 mio. kr. og et forventet mindreforbrug på invalidebiler svarende til 5,1 mio. kr., som skyldes et faldende antal bevilligede invalidebiler.

Forebyggende foranstaltninger *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	69,2	82,0	88,3	-6,3

Hovedaktiviteten Forebyggende foranstaltninger til børn og unge med handicap omfatter familie-/dagbehandling, aflastning, kontaktperson, økonomisk støtte, hjemmepleje, behandlingsmæssige fripladser mv.

Hovedaktiviteten forebyggende foranstaltninger forventes at udvise et merforbrug svarende til 6,3 mio. kr. Dette skal ses i relation til et forventet mindreforbrug på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov jf. målgruppetilpasning.

Døgntilbud til børn og unge *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	194,3	188,0	196,8	-8,8

Hovedaktiviteten Døgntilbud til børn og unge vedrører døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap, hvilket vil sige plejefamilier, private opholdssteder og kommunale døgninstitutioner.

Hovedaktiviteten Døgntilbud til børn og unge forventes at udvise et samlet merforbrug på 8,8 mio. kr. før overførsler. Merforbruget skal ses i relation til mindreforbruget på døgntilbud til voksne, som følge af at færre 18-23-årige overgår til voksenområdet end forventet.

Døgntilbud *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	1.043,3	1.025,1	1.007,2	17,9

Hovedaktiviteten Døgntilbud vedrører midlertidige botilbud (§ 107) samt længerevarende botilbud (§ 108) til voksne borgere med handicap. Området omfatter køb af pladser for københavnske borgere der bor på institutioner som ikke har driftsoverenskomst med Københavns Kommune og som normalt ligger i andre kommuner, regioner eller er private opholdssteder. Ligeledes omfatter området salg af pladser (borgere fra andre kommuner boende på Københavns Kommune institutioner), samt aktivitetsbudget til forvaltningens egne pladser (københavnske borgere placeret på kommunens egne institutioner og tilbud) – VUM.

Hovedaktiviteten Døgntilbud forventes at udvise et mindreforbrug svarende til 17,9 mio. kr. før overførsler. Mindreforbruget skyldes primært at færre unge mellem 18 og 23 år er overgået til voksenområdet end forventet samt øget fokus på støtte i eget hjem. Mindreforbruget på døgntilbud skal således ses i tilknytning til merforbruget på socialpædagogisk bistand, samt det forventede merforbrug på børnehandicapområdet.

Dagtilbud *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	175,1	180,3	183,8	-3,5

Hovedaktiviteten Dagtilbud vedrører beskyttet beskæftigelse (§ 103) samt aktivitets- og samværstilbud (§ 104) til voksne borgere med handicap. Området omfatter køb af pladser (københavnske borgere, der er placeret udenfor KK's pladser og tilbud – dvs. i andre kommuner, regioner eller private opholdssteder), salg af pladser (borgere fra andre kommune placeret på KK's pladser og tilbud) samt aktivitetsbudget til forvaltningens egne pladser (københavnske borgere placeret på KK's pladser og tilbud) – VUM.

Hovedaktiviteten Dagtilbud forventes at udvise et merforbrug på 3,5 mio. kr. primært som følge af færre indtægter end forventet på solgte pladser til aktivitets og samværstilbud. Den lavere aktivitet skyldes bl.a. andre kommuners hjemtagning af særligt de omkostningstunge borgere. Det forventede antal solgte helårspaladser til aktivitets- og samværstilbud er 5 lavere end budgetteret med fra årets start, mens enhedsprisen for solgte aktivitets- og samværstilbud er 37.000 kr. lavere end budgetteret.

Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Tværgående opgaver og administration, total	288,4	292,0	292,0	0,0

Bevillingsområdet Tværgående Opgaver og Administrations forventede regnskab pr. oktober udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Socialforvaltningen forventer balance på bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration

Fælles administration *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	176,6	180,5	180,5	0,0

Hovedaktiviteten 'Fælles administration' dækker primært over Socialforvaltningens administrative stabsfunktioners lønbudgetter, husleje mv.

Hovedaktiviteten Fælles administrations forventede regnskab pr. oktober viser balance.

HR *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	58,5	58,4	58,4	0,0

Hovedaktiviteten 'HR' dækker primært over Socialforvaltningens administrative puljer til elever/praktikanter, uddannelse, fleksjob, lønsystem, chefløn mv.

Hovedaktiviteten HR's forventede regnskab pr. oktober udviser balance.

IT *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	53,3	53,0	53,0	0,0

Hovedaktiviteten IT dækker primært over Socialforvaltningens budget til it-systemer såsom CSC – social, ESDH mv.

Hovedaktiviteten IT's forventede regnskab pr. oktober udviser balance.

Overførsler m.v.

Budgettet korrigeres til det forventede forbrug, hvorfor der forventes balance på styringsområdet.

Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. Forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Borgere med sindslidelse	144,4	145,5	145,5	0,0
Aktivitetsbestemt medfinansiering af den psykiatriske behandling forventes ikke at udvise nogen afvigelse.				
Hovedaktivitet Sundhedsudgifter * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	144,4	145,5	145,5	0,0
<i>Aktiviteten dækker over medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulante behandling, som afregnes med Regioner.</i>				
Aktivitetsbestemt medfinansiering af den psykiatriske behandling (indlagte patienter) forventes ikke at udvise nogen afvigelse.				
Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. Forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.327,1	1.255,0	1.255,0	0,0
På bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler forventes balance.				
Budgettet tilpasses til forventet regnskab i tredje sag om bevillingsmæssige ændringer.				
Budgettet tilpasses på baggrund af et forventet mindreforbrug på førtidspension og sociale ydelser. Mindreforbruget på førtidspension skyldes et lavere aktivitetsniveau end forudsat i budget 2014 og er på forventet 62,8 mio.kr. Sociale ydelser udviser mindreforbrug som følge af et lavere ydelsesniveau end forventet og er på forventet 38,5 mio.kr. Indtægter fra den centrale refusionsordning viser en mindre indtægt, som skyldes at den forventede indtægt i 2014 er nedjusteret væsentligt i forhold til det fastsatte indtægtskrav samt berigtigelser vedr. 2013. Her forventes derfor et merforbrug på 49,3 mio.kr. Hertil kommer en række mindre merforbrug vedr. efterspørgselsstyrede dagtilbud samt personlige tillæg på i alt 4 mio. kr.				
Efterspørgselsstyrede dagtilbud * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	2,4	2,8	2,8	0,0
<i>Hovedaktiviteten dækker over driften af det landsdækkende tilbud Institut for Blinde og Svagsynede (Revalidering)</i>				
Oktoberprognosen udviser balance.				
Personlige tillæg * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	6,3	8,5	8,5	0,0
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til personlige tillæg og helbredstillæg til førtidspensionister. Den største andel vedrører diverse former for helbredstillæg, tilskud til briller, medicin mm. De personlige tillæg og helbredstillæg udbetales kun til førtidspensionister på de gamle ordninger (tilkendelser før 1/1 2003).</i>				
Oktoberprognosen udviser balance.				
Førtidspension * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	1344,4	1.281,7	1.281,7	0,0

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til førtidspensioner med henholdsvis 50 pct. og 65 pct. kommunal medfinansiering med ret til personlige tillæg (før 1/1 2003) samt førtidspensionister med 65 pct. kommunal medfinansiering (efter 1/1 2003). Førtidspension omfatter en række underydelser såsom højeste førtidspension, mellemste førtidspension, invaliditetsydelse, almindelig samt almindelig forhøjet førtidspension, bistanstillæg samt plejetillæg.

Oktoberprognosen udviser balance.

Sociale ydelser * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	141,7	108,2	108,2	0,0

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til udbetaling af hjælp i særlige tilfælde, enkeltydelser, og hjælp til borgere med merudgifter i forbindelse med eget handicap eller barns handicap, hjælp i øvrigt til uledsagede flygtningebørn og handicappede flygtninge samt flytteudgifter vedr. ældreboliger.

Oktoberprognosen udviser balance.

Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	-195,3	-146,0	-146,0	0,0

Hovedaktiviteten omfatter indtægter fra den centrale refusionsordning (særligt dyre enkeltsager). Indtægter fra den centrale refusionsordning er en afledt indtægt, som kommunen hjemtager på baggrund af CPR-registrerede ydelser i henhold til Servicelovens paragraffer på Socialforvaltningens bevillingsområder. Indtægten hjemtages når udgiften pr. måned pr. borger overstiger to refusionsgrænser. Således medfører udgifter, der overstiger en grænseværdi på 80.355 kr. pr. måned pr. borger en SDE-refusion på 25 pct. Tilsvarende medfører udgifter, der overstiger en grænseværdi på 149.712 kr. pr. måned pr. borger en SDE-refusion på 50 pct.

Oktoberprognosen udviser balance.

Anlægsudgifter

Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
Byggeri og modernisering af tilbud	79,4	19,5	19,5	0

Det forventede regnskab pr. oktober udviser balance.

Børnefamilier med særlige behov *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	22,5	5,7	5,7	0,0

Aktiviteten omhandler anlægsprojekter til børnefamilier med særlige behov

Der forventes ingen afvigelser ved årets udgang.

Udsatte Voksne *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	9,2	1,8	1,8	0,0

Aktiviteten omhandler anlægsprojekter til Udsatte voksne, hvilket omhandler hjemløse, stof- og alkoholmisbrugere og kvindekrisecentre

Der forventes ingen afvigelser ved årets udgang.

Borgere med handicap *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	19,3	11,1	11,1	0,0
<i>Aktiviteten omhandler anlægsprojekter til borgere med handicap – herunder bo- og dagtilbud</i>				
Der forventes ingen afvigelser ved årets udgang.				
Borgere med sindslidelse *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	18,3	0,8	0,8	0,0
<i>Aktiviteten omhandler anlægsprojekter til borgere med sindslidelse – herunder bo- og dagtilbud.</i>				
Der forventes ingen afvigelser ved årets udgang.				
Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
Tværgående opgaver og administration, anlæg	23,1	18,6	18,6	0,0
<i>Hovedaktiviteten Anlæg dækker over IT-anlægsprojekter i Socialforvaltningen, herunder ESDH, CSC-social mv.</i>				
Det forventede regnskab pr. oktober udviser balance.				

Anlægsindtægter

Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Byggeri og modernisering af tilbud	-20,8	-4,0	-4,0	0
Børnefamilier med særlige behov *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	-20,8	-4,0	-4,0	0
Indtægten vedrører børnehuset som er takstfinansieret. Der forventes ingen afvigelser ved årets slutning				

Finansposter

Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Finansposter	26,1	88,2	-431,2	519,4

Finansposter forventes at udvise et mindreforbrug på 519,3 mio. kr. før overførsler til 2015. Efter overførsler til 2015 forventes Finansposter at udvise et mindreforbrug på 433,2 mio. kr. Den primære årsag til afvigelsen er af teknisk karakter, og vedrører konteringspraksis mellem Socialforvaltningen og Københavns Borgerservice. Mindreforbruget i Socialforvaltningen har modpost hos Københavns Borgerservice (Økonomiforvaltningen).

Hovedkonto 7, Renter mv. *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse *
	0,3	0,3	0,3	0,0

De finansielle aktiver under hovedkonto 7. Renter mv. udviser balance.

Langfristede tilgodehavender og langfristed gæld på Hovedkonto 8 *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse *
	25,8	87,9	1,7	86,2

Langfristede balanceposter (Hovedkonto8)

De langfristede tilgodehavender vedrørende hovedfunktion 8.32 og 8.55 udviser et mindreforbrug på 86,2 mio. kr.

Afvigelsen er sammensat af:

Et mindreforbrug på 51,8 mio. kr. vedrørende udgifter til kommunal grundkapital på funktion 8.32.24. som skal bruges i 2015 til anvendelse for grundkapital for 56 boliger til unge sindslidende. Grundkapitalen er endnu ikke opkrævet af Landsbyggefonden og forventes først opkrævet i 2015. Projektet er ikke forsinket og beløbet søges overført til 2015.

Et mindreforbrug på 34,4 mio. kr. vedrørende udgifter til deponering for servicearealer på funktion 8.32.27. Deponeringen skal anvendes til 56 boliger til unge sindslidende. Beløbet søges overført til 2014, hvor anlægsindstilling vil blive forelagt BR.

Andre balanceforskydninger på hovedkonto 8 *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse *
	0,0	0,0	-433,1	433,1

Øvrige balanceposter (Hovedkonto 8)

De øvrige balanceposter udviser et samlet mindreforbrug på 433,1 mio. kr. Forskydningen udgøres af bevægelser på hovedkonto 8 som er sammensat af;

Et merforbrug på 34,8 mio. kr. vedrørende de kortfristede tilgodehavender hos staten samt kortfristede tilgodehavender/ forskydninger i øvrigt. Denne forskydning er sammensat af;

- Et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende tilgodehavender til staten på hovedfunktion 8.25 – afvigelsen svarer til den forventede afregning af statsrefusion opgjort med den endelige restafregning for 2013. Afregningen forventes gennemført af staten medio september 2014.
- Et merforbrug på 35,4 mio. kr. vedrørende øvrige tilgodehavender til borgere og kommuner på hovedfunktion 8.28 – som er sammensat af et merforbrug på 59,3 mio. kr. vedrørende mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår herunder betaling af regninger forud mv. Området forventes udlignet inden årets udgang. Et merforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende de finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst. Et Mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedrørende tilgodehavender ved diverse udlæg. Et mindreforbrug 22,7 mio. kr. vedrørende tilgodehavender, hvor forvaltningen har fremsendt regninger til andre kommuner.

Et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende aktiver og passiver tilhørende fonde, legater mv. Denne forskydning er sammensat af;

- Et merforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende afregning af legater og deposita på hovedfunktion 8.45 – afvigelsen kan henføres til udlæg til deposita og deponerede midler vedrørende beboeres huslejeindskud mv.
- Et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende legater og deposita hovedsageligt til handicapområdet på hovedfunktion 8.42.

Endeligt er der et mindreforbrug på 467,3 mio. kr. vedrørende forskydninger i den kortfristede og langfristede gæld på hovedfunktion 8.51 og 8.52 – afvigelsen er sammensat af;

- Et merforbrug på 3,5 mio. kr. som følge af kravposter på børneområdet, samt skyldige feriepenge til familiepleje på funktion 8.52.54 og 55.
- Et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. vedrørende kortfristet gæld til staten. Beløbet vedrører refusionsafregning af beboerindskuds lån samt gamle førtidspensioner på funktion 8.51.52.
- Et merforbrug på 189,8 mio. kr. vedrørende løbende afregning af leverandører (leverandørgæld).
- Et mindreforbrug på 550,1 mio. kr. vedrørende administration af borgeres økonomi med modpost i Københavns Borgerservice. Socialforvaltningen udbetaler beløb ved administration af førtidspension, mens indtægterne fra KMD Social Pension (Udbetaling Danmark) går ind på konto i KBS. Af konteringsmæssige årsager fremstår beløbet som et mindreforbrug. Modposten i KBS udligner kommunens udgifter som helhed.
- Dette modsvarer af et mindreforbrug på 44,6 mio. kr. som følge af modtagne midler på 39,6 mio. kr. fra DSI Bedre Boliger, hvor midlerne er reserveret til bygning af nye tilbud på handicapområdet, og 5,0 mio. kr. i midler fra Socialministeriet til Udsatte området samt øvrige midler for 0,1 mio. kr.
- Et merforbrug på 4,0 mio. kr. vedrørende selvejende institutioners gæld. Bevægelsen svarer til afviklingen af gæld i indværende år.
- Hertil skal lægges et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som følge af afregning af moms på mellemregningskonto vedrørende momsregistreret virksomhed.
- Et mindreforbrug på 11,0 mio. kr. vedrørende diverse udlæg i forbindelse med lommepenge, aktiviteter, tøjpenge, indskrivning i bolig mv. til borgere.
- Et mindreforbrug på 6,5 mio. kr. vedrørende løn mellemregninger og skyldige omkostninger.
- Et mindreforbrug på 50,4 mio. kr. vedrørende afregning af særligt dyre enkeltsagsrefusion samt almindelig statsrefusion. Beløbet vedrører endnu ikke konteret refusion i driften.