

Bilag 1 – Uddybende forklaringer til regnskab 2016

Indhold

Bilag 1 – Uddybende forklaringer til regnskab 2016	1
Servicedrift	2
Børnefamilier med særlige behov.....	2
Hjemmeplejen, rammebelagt.....	3
Hjemmeplejen, demografireguleret	3
Borgere med sindslidelse.....	4
Udsatte voksne.....	6
Borgere med handicap, rammebelagt	8
Borgere med handicap, demografireguleret	9
Tværgående opgaver og administration.....	10
Anlæg	11
Byggeri og modernisering af tilbud, udgifter	11
Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter	12
Tværgående opgaver og administration.....	12
Overførsler mv.....	12
Efterspørgselsstyrede overførsler	12
Finansposter.....	14

Service drift

Børnefamilier med særlige behov

Forklaringer på regnskab	Afvigelse
Total: Bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov (Budget 1.387,4 mio. kr./forbrug 1.373,8 mio. kr.)	13,6
<p>Bevillingsområdet <i>Børnefamilier med særlige behov</i> udviser et samlet mindreforbrug på 13,6 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen dækker over en række mer- og mindreforbrug under bevillingen, hvoraf de primære er:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mindreforbrug på hovedaktiviteten <i>Foranstaltninger og tidlig indsats</i> på 7,7 mio. kr., som bl.a. kan henføres til et fald i udgifter til opholdssteder og døgnpleje samt en generel tilbageholdenhed på forebyggende foranstaltninger som følge af økonomiske udfordringer på bevillingsområdet <i>Borgere med handicap</i>, hvor aktivitet og enhedspriser har været stigende for anbringelser og forebyggende foranstaltninger på området for handicappede børn og unge. • Mindreforbrug på hovedaktiviteten <i>Dagbehandling og fleksible indsatser</i> på 5,8 mio. kr., som skyldes faldende aktivitet, da det har været muligt at begrænse tilgangen til ordinær dagbehandling ved hjælp af forskellige forebyggende tiltag, hvorved flere børn har kunnet fastholdes i almenskolen. 	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Subtotal: Foranstaltninger og tidlig indsats (Budget 1.016,3 mio. kr./forbrug 1.008,6 mio. kr.)	7,7
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til anbringelse på døgninstitutioner, anbringelse i familiepleje, anbringelse på opholdssteder mv., udgifter til den forebyggende indsats, socialpædagogiske fripladser, forebyggende institutioner, rådgivning, rådgivende tilbud og væresteder.</i></p> <p>Hovedaktiviteten <i>Foranstaltninger og tidlig indsats</i> udviser et mindreforbrug på 7,7 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 1,8 mio. kr. vedrørende Foranstaltninger og tidlig indsats blevet fejlkonteret på <i>Dagbehandling og fleksible indsatser</i>. Således er det reelle mindreforbrug 5,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes et fald i udgifter til opholdssteder og øvrig døgnpleje samt en generel tilbageholdenhed på forebyggende foranstaltninger, herunder eksterne familiebehandlingsforløb og økonomisk støtte.</p>	
Subtotal: Sikrede institutioner (Budget 25,9 mio. kr./forbrug 27,2 mio. kr.)	-1,3
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sikrede institutioner.</i></p> <p>Hovedaktiviteten <i>Sikrede institutioner</i> udviser et merforbrug på 1,3 mio. kr. som følge af et større forbrug end forventet, svarende til en forøget aktivitet på 5 pct.</p>	
Subtotal: Dagbehandling og fleksible indsatser (Budget 127,2 mio. kr./forbrug 121,4 mio. kr.)	5,8
<p><i>Hovedaktiviteten Dagbehandling og fleksible indsatser dækker over en fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen.</i></p> <p>Hovedaktiviteten <i>Dagbehandling og fleksible indsatser</i> udviser et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 1,8 mio. kr. vedrørende <i>Foranstaltninger og tidlig indsats</i> blevet fejlkonteret på <i>Dagbehandling og fleksible indsatser</i>. Således er det reelle mindreforbrug 7,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at det har været muligt at begrænse tilgangen til ordinær dagbehandling ved hjælp af forskellige forebyggende tiltag, hvorved flere børn har kunnet</p>	

fastholdes i almenskolen.	
Subtotal: Administration (Budget 183,4 mio. kr./forbrug 182,3 mio. kr.)	1,2
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sagsbehandling og administration.</i>	
Hovedaktiviteten <i>Administration</i> udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. som følge af færre forbrugte midler vedrørende flygtningeindsatsen grundet et mindre antal flygtninge end forventet.	
Subtotal: Administration, Staben (Budget 34,6 mio. kr./forbrug 34,3 mio. kr.)	0,3
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til administration.</i>	
Hovedaktiviteten <i>Administration, Staben</i> udviser tilnærmelsesvis balance med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.	

Hjemmeplejen, rammebelagt

Forklaringer på regnskab	Afvigelse
Total: Bevillingsområde Hjemmeplejen, rammebelagt (Budget 21,2 mio. kr./forbrug 21,0 mio. kr.)	0,3
Bevillingsområdet <i>Hjemmepleje, rammebelagt</i> udviser tilnærmelsesvis balance med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Subtotal: Administration (Budget 18,8 mio. kr./forbrug 18,3 mio. kr.)	0,5
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til de lejemaal som Udførerenheden råder over, herunder udgifter til husleje, energi, vedligeholdelse mv. Herudover indgår ligeledes Visitationens udgifter til administration, som primært dækker løn til visitatorer samt øvrige driftsudgifter.</i>	
Hovedaktiviteten <i>Administration</i> udviser tilnærmelsesvis balance med et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.	
Subtotal: Administration, Staben (Budget 2,5 mio. kr./forbrug 2,7 mio. kr.)	-0,2
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til stabens administration, som primært dækker lønudgifter.</i>	
Hovedaktiviteten <i>Administration, Staben</i> udviser tilnærmelsesvis balance med et merforbrug på 0,2 mio. kr.	

Hjemmeplejen, demografireguleret

Forklaringer på regnskab	Afvigelse
Total: Bevillingsområde Hjemmeplejen, demografireguleret (Budget 318,6 mio. kr./forbrug 319,0 mio. kr.)	-0,4
Bevillingsområdet <i>Hjemmeplejen, demografireguleret</i> udviser tilnærmelsesvis balance med et merforbrug på 0,4 mio. kr.	
Afvigelsen dækker over en række mer- og mindreforbrug under bevillingen, hvoraf de primære er:	
<ul style="list-style-type: none"> • Merforbrug vedrørende mellemkommunale refusioner på 2,6 mio. kr. som følge af øgede enhedspriser. 	

<ul style="list-style-type: none"> • Mindreforbrug vedrørende rehabiliteringspladser på 2,1 mio. kr., som primært kan tilskrives færre udgifter til ekstrabemanding til de særligt plejekrævende borgere. <p>En indtægt fra Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vedrørende Hjemme- og Sygepleje på 5,8 mio. kr. som følge af Regeringens Værdighedsmilliard indgår ikke i regnskabet. Indtægten indgår i stedet i sagen om Socialforvaltningens overførselsanmodninger fra 2016 til 2017. Tages der højde for den manglende indtægt, udviser bevillingsområdet Hjemmeplejen, demografireguleret et mindreforbrug på 5,4 mio. kr.</p>	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Hjemme- og sygepleje (Budget 318,6 mio. kr./forbrug 319,0 mio. kr.)	-0,4
<p><i>Hovedaktiviteten Hjemme- og sygepleje består primært af visitationens køb af hjemmehjælp hos den kommunale og private leverandør, udgifter til selvudpegede hjælpere, underleverandører og kontante tilskud samt udførerens udgifter til hjemmehjælpsydelse. Hovedaktiviteten omfatter desuden myndighedssidens køb af hjemmesygeplejer, løn til de koordinerende sygeplejersker samt udførerens grundbudget.</i></p> <p>Hovedaktiviteten <i>Hjemme- og sygepleje</i> udviser tilnærmelsesvis balance med et merforbrug på 0,4 mio. kr., som er sammensat af et merforbrug på 2,6 mio. kr. vedrørende mellemkommunale refusioner som følge af øgede enhedspriser og et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. vedrørende rehabiliteringspladser grundet færre udgifter til ekstra bemanding til de særligt plejekrævende borgere.</p> <p>En indtægt fra Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vedrørende Hjemme- og Sygepleje på 5,8 mio. kr. som følge af Regeringens Værdighedsmilliard indgår ikke i regnskabet. Indtægten indgår i stedet i sagen om Socialforvaltningens overførselsanmodninger fra 2016 til 2017. Tages der højde for den manglende indtægt, udviser hovedaktiviteten Hjemme- og sygepleje et mindreforbrug på 5,4 mio. kr.</p>	

Borgere med sindslidelse

Forklaringer på regnskab	Afvigelse
Total: Bevillingsområde Borgere med sindslidelse (Budget 789,3 mio. kr./forbrug 782,0 mio. kr.)	7,3
<p>Bevillingsområdet <i>Borgere med sindslidelse</i> udviser et mindreforbrug på 7,3 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen dækker over en række mer- og mindreforbrug under bevillingen, hvoraf de primære er:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Merforbrug på hovedaktiviteten <i>Døgntilbud til borgere med sindslidelse</i> på 22,1 mio. kr., som primært er relateret til køb af pladser på midlertidige botilbud. • Mindreforbrug på <i>Færdigbehandlede patienter</i> på 14,0 mio. kr., som skyldes mindre efterregulering af afregningen for 2015 end forventet. • Mindreforbrug på <i>Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem</i> på 6,8 mio. kr., som primært skyldes forsinket implementering af fleksibel bostøtte. • Mindreforbrug på <i>Dagtilbud til borgere med sindslidelse</i> på 7,8 mio. kr., som primært skyldes tilbageholdenhed på området <p>Udgifter vedrørende ledsageordningen under <i>Døgntilbud til borgere med sindslidelse</i> på 0,7 mio. kr. indgår ikke i regnskabet. Udgifterne indgår i stedet i sagen om Socialforvaltningens overførselsanmodninger fra 2016 til 2017. Tages der højde for de manglende udgifter, udviser bevillingsområdet et mindreforbrug på 6,6 mio. kr.</p>	

Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Subtotal: Administration (Budget 85,1 mio. kr./forbrug 109,3 mio. kr.)	-24,2
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til administration og sagsbehandling i myndighedscentrets enhed for sociale ydelser, psykiatrienhed, bolig- og beskæftigelsesenhed, udgifter til administrationsbygninger, udgifter til flygtninge, KMD-structura, Projekt Repatriering, Rammeplanen, det centralt udmeldte administrationsbudget og tolkeudgifter.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Administration udviser et merforbrug på 24,2 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 24,2 mio. kr. vedrørende Administration, Staben blevet fejlkonteret på Administration. Således udviser hovedaktiviteten reelt balance.</p>	
Subtotal: Administration, Staben (Budget 28,3 mio. kr./forbrug 3,3 mio. kr.)	25,0
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til administration i myndighedscentrets stabsområde 1 og 2, udgifter til stab under udfører samt det centralt udmeldte budget under Økonomi og Byggeri.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Administration, Staben udviser et mindreforbrug på 25,0 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 24,2 mio. kr. vedrørende Administration, Staben blevet fejlkonteret på Administration, mens et forbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende Dagtilbud til borgere med sindslidelse er blevet fejlkonteret på Administration, Staben. Hovedaktiviteten udviser således reelt et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., som skyldes generel tilbageholdenhed på området som følge af udfordringerne vedrørende køb af pladser under Døgntilbud til borgere med sindslidelse i forbindelse med flytning af farlige borgere.</p>	
Subtotal: Døgntilbud til borgere med sindslidelse (Budget 537,4 mio. kr./forbrug 559,5 mio. kr.)	-22,1
<p><i>Hovedaktiviteten dækker over køb og salg af pladser til længerevarende og midlertidige botilbud samt botilbudspladser på de socialpsykiatriske bcentre (inkl. det aktivitetsbaserede budget), socialpædagogisk støtte til personer i bofællesskaber og solistboliger samt metodeudvikling vedrørende borgere med sindslidelse.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Døgntilbud til borgere med sindslidelse udviser et merforbrug på 22,1 mio. kr. Merforbruget skyldes primært øget køb af pladser på midlertidige botilbud i forbindelse med den igangsatte flytning af farlige borgere fra egne botilbud til andre betydeligt dyrere botilbud. Merforbruget skyldes endvidere færre solgte pladser til faldende enhedspriser samt øget tomgangsleje.</p> <p>Det bemærkes, at et forbrug på 3,7 mio. kr. vedrørende Dagtilbud til borgere med sindslidelse og et forbrug på 1,6 mio. kr. vedrørende Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem er blevet fejlkonteret på Døgntilbud til borgere med sindslidelse.</p> <p>Endvidere indgår udgifter vedrørende ledsageordningen på 0,7 mio. kr. ikke i regnskabet. Udgifterne vedrørende ledsageordningen indgår i stedet i sagen om Socialforvaltningens overførselsanmodninger fra 2016 til 2017. Tages der højde for ovenstående fejlkonteringer samt de manglende udgifter vedrørende ledsageordningen, udviser hovedaktiviteten Døgntilbud til borgere med sindslidelse et merforbrug på 17,5 mio. kr.</p>	
Subtotal: Færdigbehandlede patienter (Budget 19,8 mio. kr./forbrug 5,8 mio. kr.)	14,0
<p><i>Hovedaktiviteten dækker over afregning til regionerne for færdigbehandlede patienter.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Færdigbehandlede patienter udviser et mindreforbrug på 14 mio. kr., som primært skyldes en lavere afregning med regionerne som følge af ændring af regnskabspraksis ift. tidligere år, jf. præciseringer af korrekt regnskabspraksis fra Intern Revision, samt</p>	

forvaltningens igangsatte arbejde med hurtigere hjemtagning af borgere til relevante tilbud.	
Subtotal: Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem (Budget 48,5 mio. kr./forbrug 41,7 mio. kr.)	6,8
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til støtte- og kontaktpersoner, socialpædagogisk støtte i egen bolig, Den Korte Snor samt Exitstrategien.</i>	
Hovedaktiviteten <i>Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem</i> udviser et samlet mindreforbrug på 6,8 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 1,6 mio. kr. vedrørende Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem blevet fejlkonteret på <i>Døgntilbud til borgere med sindslidelse</i> . Således er det reelle mindreforbrug 5,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes forsinket implementering af fleksibel bostøtte, som skulle have været fuldt implementeret i 2016.	
Subtotal: Dagtilbud til borgere med sindslidelse (Budget 70,1 mio. kr./forbrug 62,3 mio. kr.)	7,8
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til 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.</i>	
Hovedaktiviteten <i>Dagtilbud til borgere med sindslidelse</i> udviser et mindreforbrug på i alt 7,8 mio. kr. Imidlertid er forbrug som vedrører Dagtilbud til borgere med sindslidelse blevet fejlkonteret med på 3,7 mio. kr. på <i>Døgntilbud til borgere med sindslidelse</i> og 1,0 mio. kr. på <i>Administration, Staben</i> . Det reelle mindreforbrug er således 3,1 mio. kr. og skyldes generel tilbageholdenhed på området som følge af udfordringerne vedrørende køb af pladser under <i>Døgntilbud til borgere med sindslidelse</i> i forbindelse med flytning af farlige borgere.	

Udsatte voksne

Forklaringer på regnskab	Afvigelse
Total: Bevillingsområde Udsatte Voksne (Budget 500,4 mio. kr./forbrug 515,1 mio. kr.)	-14,7
Bevillingsområdet <i>Udsatte Voksne</i> udviser et merforbrug på 14,7 mio. kr. Imidlertid er indtægter på 2,7 mio. kr. vedrørende bevillingsområdet <i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i> blevet fejlkonteret på Udsatte voksne. Således er det reelle merforbrug 17,4 mio. kr.	
Afvigelsen dækker over en række mer- og mindreforbrug under bevillingen, hvoraf de primære er:	
<ul style="list-style-type: none"> • Merforbrug på hovedaktiviteten <i>Misbrugsbehandling</i> på 13,4 mio. kr. som primært skyldes, at udbetalingen af 2. halvårs aktivitetstilskud på 12,1 mio. kr. til heroinklinikken Valmuen fra Sundheds- og Ældreministeriet var forsinket og først er registreret i forvaltningen i regnskabsår 2017. • Merforbrug på hovedaktiviteten <i>Herberg</i> på 10,4 mio. kr., der primært kan tilskrives en øget aktivitet i antal købte pladser. • Mindreforbrug på hovedaktiviteten <i>Krisecentre</i> på 4,0 mio. kr. som følge af lavere aktivitet i form af færre købte pladser. • Mindreforbrug på hovedaktiviteten <i>Sociale tilbud til hjemløse og misbrugere</i> på 4,6 mio. kr., der kan tilskrives tomgang på de længerevarende botilbud samt generel tilbageholdenhed med henblik på at finansiere udfordringen på bevillingsområdet Handicap. 	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	

Subtotal: Misbrugsbehandling (Budget 215,2 mio. kr./forbrug 228,6 mio. kr.)	-13,4
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulans behandling, dagbehandling og døgnbehandling, midler til kommunal godkendelse af alkoholbehandling samt naloxon-projektet.</i></p> <p>Hovedaktiviteten <i>Misbrugsbehandling</i> udviser et merforbrug på 13,4 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 3,4 mio. kr. vedrørende <i>Sociale tilbud til hjemløse og misbrugere</i> blevet fejlkonteret på <i>Misbrugsbehandling</i>, mens et forbrug på 2,4 mio. kr. vedrørende <i>Misbrugsbehandling</i> er blevet fejlkonteret på <i>Administration</i>. Det reelle merforbrug er således 12,4 mio. kr. Merforbruget skyldes at Sundheds- og Ældreministeriet først udbetaler en indtægt vedrørende heroinklinikken Valmuen, svarende til 12,1 mio. kr. i 2017, selvom indtægten er tiltænkt at dække udgifter som er afholdt i 2016.</p>	
Subtotal: Krisecentre (Budget 43,9 mio. kr./forbrug 39,9 mio. kr.)	4,0
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til drift af egne krisecentre til kvinder og familier samt køb og salg af pladser.</i></p> <p>Hovedaktiviteten <i>Krisecentre</i> udviser et mindreforbrug på 4,0 mio. kr., som primært skyldes færre køb af pladser på kvindekrisecentre som følge af lavere aktivitet. Herudover udviser driften af egne kvindekrisecentre et mindreforbrug, som primært kan tilskrives lavere udgifter til husleje samt vakante stillinger.</p>	
Subtotal: Herberg (Budget 69,7 mio. kr./forbrug 80,1 mio. kr.)	-10,4
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til institutionsdrift af botilbud til hjemløse, statsrefusion af disse udgifter, særlige vinterherbergpladser samt køb og salg af herbergpladser</i></p> <p>Hovedaktiviteten <i>Herberg</i> udviser et merforbrug på 10,4 mio. kr., som primært skyldes øget køb af pladser på udenbys herberger som følge af en stigende aktivitet.</p>	
Subtotal: Sociale tilbud til hjemløse og misbrugere (Budget 149,9 mio. kr./forbrug 145,3 mio. kr.)	4,6
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til væresteder, støttekontaktpersonordningen, drift af længerevarende og midlertidige botilbud, herunder det aktivitetsbaserede budget, boligrådgivere, bofællesskaber, istandsættelse, tomgangsleje, husvilde, satspuljeprojekter samt eksternt finansierede projekter.</i></p> <p>Hovedaktiviteten <i>Sociale tilbud til hjemløse og misbrugere</i> udviser et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 3,4 mio. kr. vedrørende <i>Sociale tilbud til hjemløse og misbrugere</i> blevet fejlkonteret på <i>Misbrugsbehandling</i>. Således er det reelle mindreforbrug 1,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært tomgang på længerevarende botilbud samt en generel tilbageholdenhed på bevillingsområdet med henblik på at finansiere udfordringen på bevillingsområdet <i>Borgere med handicap</i>.</p>	
Subtotal: Administration (Budget 11,5 mio. kr./forbrug 19,0 mio. kr.)	-7,5
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sagsbehandling i Myndighedscentrets Hjemløseenhed, BIF/SOF-enheden og klinisk overlæge.</i></p> <p>Hovedaktiviteten <i>Administration</i> udviser et merforbrug på 7,5 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 8,0 mio. kr. vedrørende <i>Administration, Staben</i> og et forbrug på 2,4 mio. kr. vedrørende <i>Misbrugsbehandling</i> blevet fejlkonteret på <i>Administration</i>. Endeligt er indtægter på 2,7 mio. kr. vedrørende bevillingsområdet <i>Efterspørgselsstyrelse overførsler</i> blevet fejlkonteret på <i>Administration</i> under bevillingsområdet <i>Udsatte voksne</i>. Således udviser hovedaktiviteten reelt</p>	

tilnærmelsesvis balance med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.	
Subtotal: Administration, Staben (Budget 10,3 mio. kr./forbrug 2,3 mio. kr.)	8,0
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til administration i myndighedscentrets stab, herunder socialfaglig enhed.</i>	
Hovedaktiviteten <i>Administration, Staben</i> udviser et mindreforbrug på 8,0 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 8,0 mio. kr. vedrørende <i>Administration, Staben</i> blevet fejlkonteret på <i>Administration</i> . Således udviser hovedaktiviteten reelt balance.	

Borgere med handicap, rammebelagt

Forklaringer på regnskab	Afvigelse
Total: Bevillingsområde Borgere med Handicap, rammebelagt (Budget 268,6 mio. kr./forbrug 274,6 mio. kr.)	-6,0
Bevillingsområdet <i>Borgere med Handicap, rammebelagt</i> udviser et merforbrug på 6 mio. kr. primært relateret til hovedaktiviteten <i>Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem</i> . <ul style="list-style-type: none"> Merforbrug på <i>Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem</i> på 7,5 mio. kr. vedrørende aktiviteten <i>Objektiv finansiering</i>, idet Region Sjælland har lavet en efterregulering for 2015 og en forhøjelse af finansieringen for 2016 vedrørende Kofoedsminde. 	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Subtotal: Administration (Budget 116,9 mio. kr./forbrug 123,1 mio. kr.)	-6,2
<i>Hovedaktiviteten Administration omfatter udgifter til sagsbehandling, herunder husleje.</i>	
Hovedaktiviteten <i>Administration</i> udviser et merforbrug på 6,2 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 6,2 mio. kr. vedrørende <i>Administration, Staben</i> blevet fejlkonteret på <i>Administration</i> . Således udviser hovedaktiviteten reelt balance.	
Subtotal: Administration, Staben (Budget 18,0 mio. kr./forbrug 10,3 mio. kr.)	7,6
<i>Hovedaktiviteten Administration, Staben omfatter omkostninger til drift af staben.</i>	
Hovedaktiviteten <i>Administration, Staben</i> udviser et mindreforbrug på 7,6 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 6,2 mio. kr. vedrørende <i>Administration, Staben</i> blevet fejlkonteret på <i>Administration</i> . Således er det reelle mindreforbrug 1,4 mio. kr., hvilket skyldes tilbageholdenhed grundet udfordringerne på handicapområdet.	
Subtotal: Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem (Budget 133,8 mio. kr./forbrug 141,2 mio. kr.)	-7,5
<i>Hovedaktiviteten Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem omfatter tilskud til aktivitets- og samværstilbud samt tilskud til undervisning, transport, rådgivning mv. Endvidere dækker hovedaktiviteten over Borgerstyret personlig assistance § 96 (BPA).</i>	
Hovedaktiviteten <i>Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem</i> udviser et merforbrug på 7,5 mio. kr. som følge af, at Region Sjælland har lavet en efterregulering for 2015 og en forhøjelse af finansieringen for 2016 vedrørende Kofoedsminde.	

Borgere med handicap, demografireguleret

Forklaringer på regnskab	Afvigelse
Total: Bevillingsområde Borgere med Handicap, demografireguleret (Budget 1.693,1 mio. kr./forbrug 1.693,1 mio. kr.)	0,0
<p>Bevillingsområdet <i>Borgere med handicap, demografireguleret</i> udviser samlet set balance. Balancen dækker over flere ubalancer på de underliggende hovedaktiviteter.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mindreforbrug på <i>Foranstaltninger til børn og unge med handicap</i> på 3,4 mio. kr. • Merforbrug på <i>Dagbehandling og fleksible skoleindsatser</i> på 9,3 mio. kr. som følge af stigende aktivitet. <p>Udgifter vedrørende ledsageordningen på 2,2 mio. kr. indgår ikke i regnskabet. Udgifterne indgår i stedet i sagen om Socialforvaltningens overførselsanmodninger fra 2016 til 2017. Tages der højde for de manglende udgifter vedrørende ledsageordningen, udviser bevillingsområdet et merforbrug på 2,2 mio. kr.</p>	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Subtotal: Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem (Budget 22,0 mio. kr./forbrug 19,4 mio. kr.)	2,6
<p><i>Hovedaktiviteten Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem</i> omfatter <i>socialpædagogisk bistand (§ 85), træning (§ 102), kontaktpersonordning for døvblinde (§ 98) samt pasning af nærtstående med handicap eller alvorlig sygdom.</i></p> <p><i>Hovedaktiviteten Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem</i> udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., som primært skyldes en lavere enhedspris for pasning af nærtstående med handicap eller alvorlig sygdom samt faldende aktivitet og en lavere enhedspris vedrørende kontaktpersonordningen for døvblinde.</p>	
Subtotal: Hjælpemidler (Budget 113,5 mio. kr./forbrug 118,6 mio. kr.)	-5,1
<p><i>Hovedaktiviteten Hjælpemidler</i> omfatter <i>tekniske hjælpemidler, personlige hjælpemidler og invalidebiler.</i></p> <p><i>Hovedaktiviteten Hjælpemidler</i> udviser et merforbrug på 5,1 mio. kr., som primært skyldes bunkeafvikling af sagsbeholdningen.</p>	
Subtotal: Foranstaltninger til børn og unge med handicap (Budget 297,9 mio. kr./forbrug 294,4 mio. kr.)	3,4
<p><i>Hovedaktiviteten Forebyggende foranstaltninger til børn og unge med handicap</i> omfatter <i>familie- og dagbehandling, aflastning, kontaktperson, økonomisk støtte, hjemmepleje, behandlingsmæssige fripladser mv. Hovedaktiviteten</i> <i>vedrører desuden døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap, hvilket vil sige plejefamilier, private opholdssteder og kommunale døgninstitutioner. Området omfatter køb og salg af pladser samt det aktivitetsbaserede budget til forvaltningens egne pladser.</i></p> <p><i>Hovedaktiviteten Foranstaltninger til børn og unge med handicap</i> udviser et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. som følge af, at hovedaktiviteten er blevet tilført et betydeligt budget og generel tilbageholdenhed på institutionscentre grundet udfordringerne på handicapområdet.</p>	
Subtotal: Døgntilbud til borgere med handicap (Budget 1.039,2 mio. kr./forbrug 1.038,1 mio. kr.)	1,1
<i>Området</i> <i>vedrører midlertidige botilbud (§ 107) samt længerevarende botilbud (§ 108) til</i>	

<p>voksne borgere med handicap. Området omfatter køb og salg af pladser samt det aktivitetsbaserede budget til forvaltningens egne pladser.</p> <p>Hovedaktiviteten <i>Døgntilbud til borgere med handicap</i> udviser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. som skyldes, at pladser er taget senere i brug som følge af renovering og tilbageholdenhed på institutionscentre grundet udfordringerne på handicapområdet.</p> <p>Udgifter vedrørende ledsageordningen på 2,2 mio. kr. indgår ikke i regnskabet. Udgifterne indgår i stedet i sagen om Socialforvaltningens overførselsanmodninger fra 2016 til 2017. Tages der højde for de manglende udgifter, udviser hovedaktiviteten et merforbrug på 1,1 mio. kr.</p>	
<p>Subtotal: Dagtilbud til borgere med handicap (Budget 186,3 mio. kr./forbrug 179,0 mio. kr.)</p>	7,3
<p>Hovedaktiviteten <i>vedrører beskyttet beskæftigelse (§ 103) samt aktivitets- og samværstilbud (§ 104) til voksne borgere med handicap. Området omfatter køb og salg af pladser samt det aktivitetsbaserede budget til forvaltningens egne pladser.</i></p> <p>Hovedaktiviteten <i>Dagtilbud til borgere med handicap</i> udviser et mindreforbrug på 7,3 mio. kr. primært som følge af tilbageholdenhed i forbindelse med udfordringerne på handicapområdet samt et fald i antallet af køb af dagtilbudspladser.</p>	
<p>Subtotal: Dagbehandling og fleksible skoleindsatser (Budget 34,2 mio. kr./forbrug 43,5 mio. kr.)</p>	-9,3
<p>Hovedaktiviteten <i>Dagbehandling og fleksible skoleindsatser dækker over en fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen.</i></p> <p>Hovedaktiviteten <i>Dagbehandling og fleksible skoleindsatser</i> udviser et merforbrug på 9,3 mio. kr. grundet højere aktivitet end budgetteret som følge af flere børn i målgruppen.</p>	

Tværgående opgaver og administration

Forklaringer på regnskab	Afvigelse
<p>Total: Bevillingsområde Tværgående Opgaver og Administration (Budget 252,2 mio. kr./forbrug 249,7 mio. kr.)</p>	2,5
<p>Bevillingsområdet <i>Tværgående Opgaver og Administration</i> udviser et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. på driften.</p> <p>Afvigelsen dækker over en række mer- og mindreforbrug under bevillingen, hvoraf de primære er:</p> <ul style="list-style-type: none"> Mindreforbrug på hovedaktiviteten <i>Fælles administration</i> på 3,0 mio. kr. som kan henledes til generel tilbagehold som følge af udfordringerne på handicapområdet samt lavere afregning vedrørende arbejdsskadeforsikring end budgetteret. 	
<p>Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter</p>	
<p>Subtotal: Fælles administration (Budget 126,0 mio. kr./forbrug 123,0 mio. kr.)</p>	3,0
<p>Hovedaktiviteten <i>Fælles administration dækker primært over Socialforvaltningens administrative stabsfunktioners lønbudgetter, husleje mv.</i></p> <p>Hovedaktiviteten <i>Fælles administration</i> udviser et mindreforbrug på 3,0 mio. kr., som primært skyldes generel tilbageholdenhed som følge af udfordringerne på handicapområdet i form af vakante stillinger, som ikke er genbesat i 2016 samt udskydelse og annullering af interne</p>	

projekter. Endelig skyldes en del af mindreforbruget en lavere afregning vedrørende arbejdsskadeforsikring end budgetteret.	
Subtotal: HR (Budget 43,4 mio. kr./forbrug 43,8 mio. kr.)	-0,4
<i>Hovedaktiviteten HR dækker primært over Socialforvaltningens administrative puljer til elever/praktikanter, uddannelse, fleksjob, lønsystem, chefløn mv.</i>	
Hovedaktiviteten HR udviser tilnærmelsesvis balance med et merforbrug på 0,4 mio. kr.	
Subtotal: IT (Budget 63,9 mio. kr./forbrug 64,1 mio. kr.)	-0,1
<i>Hovedaktiviteten IT dækker primært over Socialforvaltningens budget til it-systemer såsom CSC – social, ESDH mv.</i>	
Hovedaktiviteten IT udviser tilnærmelsesvis balance med et merforbrug på 0,1 mio. kr.	
Subtotal: Øvrige sociale formål (Budget 18,9 mio. kr./forbrug 18,8 mio. kr.)	0,2
<i>Hovedaktiviteten Øvrige sociale formål dækker over aktiviteterne støtte til frivilligt socialt arbejde (§18) samt julehjælp.</i>	
Hovedaktiviteten Øvrige sociale formål udviser tilnærmelsesvis balance med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.	

Anlæg

Byggeri og modernisering af tilbud, udgifter

Forklaringer på regnskab	Afvigelse
Total: Bevillingsområde Byggeri og modernisering af tilbud, anlægsudgifter (Budget 24,0 mio. kr./forbrug 20,2 mio. kr.)	3,8
Bevillingsområdet <i>Byggeri og modernisering af tilbud, anlægsudgifter</i> udviser et mindreforbrug på 3,8 mio. kr.	
Mindreforbruget skyldes, at en række bevillinger ikke er korrekt periodiseret ud i årene.	
Projekter vedrørende velfærdsteknologi udviser et samlet mindreforbrug på 3,2 mio. kr.:	
<ul style="list-style-type: none"> • Projektet <i>Velfærdsteknologiske projekter</i> udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. som følge af, at et udbud er forsinket og først gennemføres primo 2017. • Projektet <i>Onlinestøtte i hjemmevejledning og bostøtte</i> udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., idet en projektlederstilling først besættes pr. 1.2.2017 • Det resterende mindreforbrug på 1,1 mio. kan henføres til en række projekter med mindre afvigelser, der skyldes forskydninger i periodiseringerne. 	
På byggeri udgør afvigelsen 0,6 mio. kr. Beløbene dækker over et større antal projekter med små afvigelser, der skyldes mindre tidsmæssige forskydninger.	
Det samlede mindreforbrug på 3,8 mio. kr. søges overført til 2017.	

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter

Forklaringer på regnskab	Afvigelse
Total: Bevillingsområdet Byggeri og modernisering af tilbud, anlægsindtægter (Budget -1,3 mio. kr./forbrug -1,3 mio. kr.)	0,0
Bevillingsområdet <i>Byggeri og modernisering af tilbud, anlægsindtægter</i> udviser balance.	

Tværgående opgaver og administration

Forklaringer på regnskab	Afvigelse
Total: Bevillingsområde Tværgående Opgaver og Administration, Anlæg (Budget 2,3 mio. kr./forbrug 0,7 mio. kr.)	1,6
Bevillingsområdet <i>Tværgående opgaver og administration, Anlæg</i> udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr., som hovedsageligt skyldes at udgifter til ekstern bistand til implementering af nyt økonomisystem først får mærkbar effekt i 2017. Budgettet blev dog periodiseret til ligeledes at have effekt i 2016.	
De uforbrugte budgetmidler på 1,6 mio. kr. søges overført til 2017.	

Overførsler mv.

Efterspørgselsstyrede overførsler

Forklaringer på regnskab	Afvigelse
Total: Bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler (Budget 1.372,1 mio. kr./forbrug 1.374,5 mio. kr.)	-2,4
Bevillingsområdet <i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i> udviser et samlet merforbrug på 2,4 mio. kr. Imidlertid er indtægter på 2,7 mio. kr. vedrørende hovedaktiviteten <i>Sociale ydelser</i> blevet fejlkonteret på bevillingsområdet <i>Udsatte voksne</i> . Således udviser bevillingsområdet reelt tilnærmelsesvis balance med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.	
Merforbruget er sammensat af en række mer- og mindreforbrug på følgende hovedaktiviteter:	
<ul style="list-style-type: none"> • Merforbrug på <i>Indlagte patienter</i> på 18,4 mio. kr. som følge af en aktivitetsstigning vedrørende ambulante behandlinger, hvilket har betydet en højere afregning med regionerne end budgetteret. • Mindreforbrug på <i>Førtidspension</i> på 26 mio. kr. som følge af en generel tendens til et faldende antal førtidspensionister. • Merforbrug på <i>Sociale ydelser</i> på 8,0 mio. kr. sammensat af bl.a. merforbrug som følge af aktivitetsstigninger på aktiviteterne <i>Tabt arbejdsfortjeneste</i> og <i>Hjemmetræning af børn</i>. 	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Subtotal: Efterspørgselsstyrede dagtilbud (Budget 2,8 mio. kr./forbrug 4,3 mio. kr.)	-1,5
<i>Hovedaktiviteten dækker over driften af det landsdækkende tilbud Institutet for Blinde og Svagsynede (revalidering).</i>	
Hovedaktiviteten <i>Efterspørgselsstyrede dagtilbud</i> udviser et merforbrug på 1,5 mio.kr., som skyldes færre indtægter som følge af færre solgte ydelser.	
Subtotal: Personlige tillæg (Budget 6,0 mio. kr./forbrug 6,4 mio. kr.)	-0,5

<p>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).</p> <p>Hovedaktiviteten Personlige tillæg udviser tilnærmelsesvis balance med et merforbrug på 0,5 mio. kr.</p>	
Subtotal: Førtidspension (Budget 1.269,4 mio. kr./forbrug 1.243,4 mio. kr.)	26,0
<p>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til førtidspensioner på ordninger fra før 2016 med hhv. 50 pct. og 65 pct. kommunal medfinansiering og førtidspensionister på ordninger efter 1. januar 2016 med 20-80 pct. kommunal medfinansiering. Førtidspension omfatter en række underydelser såsom højeste førtidspension, mellemste førtidspension, invaliditetsydelse, almindelig samt almindelig forhøjet førtidspension, bistanstillæg samt plejetillæg. Alle ydelser administreres af Udbetaling Danmark.</p> <p>Hovedaktiviteten Førtidspension udviser et mindreforbrug på 26,0 mio. kr., som skyldes en generel tendens til et faldende antal førtidspensionister. Faldet i antallet af førtidspensionister skyldes dels, at de store efterkrigsårgange skifter status fra førtidspension til folkepension, dels et faldende antal nytillkendelser efter førtidspensionsreformen fra 2013. Da budget 2016 er baseret på regnskab 2014, er der ikke i tilstrækkelig grad taget højde for udviklingen i det faldende antal førtidspensionister.</p>	
Subtotal: Sociale ydelser (Budget 107,4 mio. kr./forbrug 115,4 mio. kr.)	-8,0
<p>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til udbetaling af hjælp i særlige tilfælde, enkeltydelser og hjælp til borgere med merudgifter i forbindelse med eget eller barns handicap, hjælp til uledsagede flygtningebørn og handicappede flygtninge samt flytteudgifter vedrørende ældreboliger.</p> <p>Hovedaktiviteten Sociale ydelser udviser et samlet merforbrug på 8,0 mio. kr. Imidlertid er indtægter på 2,7 mio. kr. vedrørende aktiviteten Kombinationsforløb under Sociale ydelser blevet fejlkonteret under bevillingsområdet Udsatte voksne. Således er det reelle merforbrug 5,3 mio. kr. Merforbruget er sammensat af en række merforbrug, hvoraf de største er placeret på aktiviteterne Tabt arbejdsfortjeneste som følge af en aktivitetsstigning, Hjemmetræning af børn som følge af et højere aktivitetsniveau samt Tilbagebetalinger som følge af, at borgere ikke har kunnet tilbagebetale optagne lån i det forventede omfang. Merforbruget modsvares i nogen grad af et mindreforbrug på aktiviteten Enkeltydelser som følge af lavere aktivitet end budgetteret.</p>	
Subtotal: Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE (Budget -167,6 mio. kr./forbrug -167,6 mio. kr.)	0,0
<p>Hovedaktiviteten omfatter indtægter fra den centrale refusionsordning (særligt dyre enkeltsager).</p> <p>Hovedaktiviteten Indtægter fra den centrale refusionsordning udviser balance i årsregnskabet.</p>	
Subtotal: Indlagte patienter (Budget 154,1 mio. kr./forbrug 172,4 mio. kr.)	-18,4
<p>Hovedaktiviteten omfatter medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulante behandling, som afregnes med regionerne.</p> <p>Hovedaktiviteten Indlagte patienter udviser et merforbrug på 18,4 mio. kr., som skyldes en større afregning med regionerne som følge af, at aktiviteten vedrørende ambulante behandling er steget med 5,8 pct. i forhold til sidste regnskabsår.</p>	

Finansposter

Forklaring på regnskab	Afvigelse
Total: Bevillingsområde Finansposter (Budget 4,2 mio. kr./forbrug -466,7 mio. kr.)	470,9
Bevillingsområdet <i>Finansposter</i> udviser en samlet forskydning på 470,9 mio. kr. Forskydningen skyldes hovedsageligt posteringer vedrørende kommunalt administrerede pensionsudbetalinger fra Udbetaling Danmark.	
Subtotal: Renteindtægter samt renteudgifter af langfristet gæld, Hovedkonto 7 (Budget 0,2 mio. kr./forbrug 0,2 mio. kr.)	0,0
De finansielle aktiviteter under hovedkonto 7. Renter mv. udviser balance.	
Subtotal: Langfristede balanceposter, Hovedkonto 8 (Budget 3,9 mio. kr./forbrug -0,3 mio. kr.)	4,2
<i>Hovedkonto 8 Langfristede balanceposter omfatter budget for indskud i Landsbyggefonden, deponerede beløb for lån samt langfristede lån for selvejende institutioner.</i> De langfristede tilgodehavender udviser en forskydning på 4,2 mio. kr. som hovedsageligt skyldes et uforbrugt budget til indskud i Landsbyggefonden.	
Subtotal: Øvrige balanceposter, Hovedkonto 8 (Budget 0,0 mio. kr./forbrug -466,6 mio. kr.)	466,6
<i>Øvrige balanceposter på hovedkonto 8 har alene kortvarig betydning for likviditeten og budgetteres ikke, jf. kommunens bevillingsregler.</i> <i>Øvrige balanceposter</i> udviser en forskydning på 466,6 mio. kr., som hovedsageligt skyldes posteringer vedrørende kommunalt administrerede pensionsudbetalinger fra Udbetaling Danmark vedrørende regnskabsårene 2011 til 2015.	