

Det forventede regnskab for 2016

Tabel 1. Det forventede regnskab pr. oktober 2016 (nettoudgifter samt bruttoanlæg, mio. kr., 1-decimal)

Bevilling	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Forventet regnskab 2016	Forventet afvigelse 2016*	Forventede korrektioner	Korrigeret budget efter forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*
<i>Service drift</i>	5.214,7	5.241,5	5.231,2	10,3	-10,3	5.231,2	0,0
Børnefamilier med særlige behov	1.401,1	1.405,3	1.380,6	24,7	-1,1	1.404,2	23,6
Hjemmepleje	21,9	21,7	21,2	0,5	0,0	21,7	0,5
Hjemmepleje, demografi	329,0	324,4	318,6	5,8	4,0	328,3	9,8
Borgere med sindslidelse	769,0	790,3	788,8	1,5	-1,5	788,8	0,0
Udsatte voksne	508,0	502,3	500,2	2,1	0,0	502,3	2,1
Borgere med handicap	263,6	267,2	268,7	-1,5	-0,8	266,4	-2,3
Borgere med handicap, demografi	1.664,1	1.657,7	1.694,5	-36,8	-1,2	1.656,5	-38,0
Tværgående opgaver og administration	258,0	272,5	258,6	13,9	-9,6	262,9	4,3
<i>Overførsler mv.</i>	1.400,7	1.389,6	1.357,6	32,0	-17,5	1.372,1	14,5
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.400,7	1.389,6	1.357,6	32,0	-17,5	1.372,1	14,5
<i>Anlægsudgifter (bruttoanlæg)</i>	129,2	145,9	28,8	117,1	-117,1	28,8	0,0
Byggeri og modernisering af tilbud	124,8	142,3	26,5	115,8	-115,8	26,5	0,0
Tværgående opgaver og administration	4,4	3,6	2,3	1,3	-1,3	2,3	0,0
<i>Anlægsindtægter</i>	0,0	-7,5	-1,3	-6,2	6,2	-1,3	0,0
Byggeri og modernisering af tilbud	0,0	-7,5	-1,3	-6,2	6,2	-1,3	0,0
<i>Finansposter</i>	75,3	14,1	4,1	10,0	-10,0	4,1	0,0
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0	0,2	0,0
Langfristede balanceposter **	75,1	13,9	3,9	10,0	-10,0	3,9	0,0
Andre balanceforskydninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>I alt</i>	6.819,9	6.783,6	6.620,4	163,2	-148,7	6.635,0	14,5

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

** Hovedfunktionerne 8.32. og 8.55

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

Hovedaktivitetsoversigt – Service

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Børnefamilier med særlige behov, total	1.401,1	1.404,2	1.380,6	23,6
Bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov udviser et samlet mindreforbrug på 23,6 mio. kr.				
<p>Det samlede mindreforbruget består primært af et mindreforbrug på hovedaktiviteten Foranstaltninger og tidlig indsats på 13,1 mio. kr., som bl.a. er et resultat af børneområdets bidrag til håndteringen af Socialforvaltningens udfordringer på handicapområdet. Derudover består mindreforbruget dels af en lavere aktivitet på hovedaktiviteten Dagbehandling og fleksible indsatser, som skyldes, at det har været muligt at begrænse tilgangen til dagbehandling ved hjælp af forskellige forebyggende tiltag og dermed beholdt flere børn i almenskolen, og dels af en lavere aktivitet på hovedaktiviteten Sikrede institutioner, som skyldes et lavere antal fremstillinger i dommervagten end forventet.</p>				
Foranstaltninger og tidlig indsats	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.038,1	1.024,0	1.011,0	13,0
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til anbringelse på døgn- og dagbeholdningsinstitutioner, anbringelse i familiepleje, udgifter til den forebyggende indsats, socialpædagogiske fripladser, forebyggende arbejde på de forebyggende institutioner, rådgivende tilbud, socialrådgivere på skoler og daginstitutioner, familierådgivninger og ungerådgivninger, gadeplansmedarbejdere, anbringelse på private, socialpædagogiske opholdssteder, børn på kost- og efterskoler, hybler, eget værelse, netværksfamiliepleje, skibsprojekter mv. samt udgifter til væresteder, og unge, der modtager behandling for misbrug og til udgifter til tilsyn med plejefamilier.</i></p> <p>Hovedaktiviteten udviser et mindreforbrug på 13,0 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes lavere udgifter til øvrige døgnophold og til forebyggende foranstaltninger, som skal ses i lyset af børneområdets bidrag til håndteringen af Socialforvaltningens udfordringer på handicapområdet. Derudover forventes der stigende indtægter fra salg af pladser til andre kommuner som følge af at flere er blevet indskrevet medio 2016 end forventet.</p>				
Sikrede Institutioner	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	36,9	34,3	28,5	5,8
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sikrede institutioner.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Sikrede institutioner udviser et mindreforbrug på 5,8 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes et lavere antal fremstillinger i dommervagten end forudsat i budget 2016.</p>				
Dagbehandling og fleksible indsatser	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	116,5	127,2	123,1	4,1
<p><i>Hovedaktiviteten Dagbehandling og fleksible indsatser dækker over en fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungeforvaltningen jf. indstilling vedr. Oprettelse af fælles budgetpulje vedr. dagbehandling og fleksible indsatser mm. fra 2015 (SUD 08.10.2014). Budgetpuljen er oprettet for at sikre en fælles opfølgning fra de to forvaltninger på udviklingen i Københavns Kommunes brug af dagbehandling og fleksible indsatser som alternativ til dagbehandling. I Socialforvaltningen findes der budget til Dagbehandling og fleksible indsatser på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov såvel som på bevillingsområdet Borgere med handicap.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et mindreforbrug på 4,1 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes, at det har været muligt at begrænse tilgangen til ordinær dagbehandling ved hjælp af forskellige forebyggende tiltag.</p>				
Administration	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	209,3	183,5	183,6	-0,1
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sagsbehandling og administration.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Administration udviser tilnærmelsesvis balance.</p>				
Administration Staben	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse

	34,7	35,3	34,5	0,8
--	------	------	------	-----

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til administration.

Hovedaktiviteten Administration Staben udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. som følge af tilbageholdenhed i forbruget relateret til merforbrug på handicapområdet.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Hjemmepleje rammebelagt, total	21,9	21,8	21,2	0,6

Bevillingsområdet Hjemmepleje udviser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Administration	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	21,9	18,8	18,8	0,0

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til de lejemål 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.

Hovedaktiviteten Administration udviser balance.

Administration – Staben	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0,0	3,0	2,4	0,6

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til stabens administration, som primært dækker løn til staben.

Hovedaktiviteten Administration Staben udviser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som følge af tilbageholdenhed i forbruget relateret til merforbrug på handicapområdet.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Hjemmepleje demografireguleret, total	329,0	328,3	318,6	9,8

Bevillingsområdet hjemmeplejen, demografireguleret udviser et mindreforbrug på 9,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært at forvaltningen i 2014 har gennemført et udbud, hvilket har sænket enhedsprisen på private leverandører ved køb af hjemmepleje samt flytning af ressourcekrævende borgere til tilsvarende, men billigere foranstaltninger.

Hjemme- og sygepleje	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	329,0	328,3	318,6	9,8

Hovedaktiviteten Hjemme- og sygepleje består primært af Visitationens køb af hjemmehjælp hos den kommunale leverandør, private leverandører, udgifter til selvudpegede hjælpere, underleverandører og kontant tilskud samt Udførerenhedens udgifter til hjemmehjælpsydelse. Hovedaktiviteten omfatter desuden myndighedssidens køb af hjemmesygeplejer, løn til de koordinerende sygeplejersker, samt udførerenhedens forlodsbudget.

Hovedaktiviteten Hjemme- og sygepleje udviser et mindreforbrug på 9,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at forvaltningen i 2014 har gennemført et udbud vedr. private leverandører, hvilket har sænket enhedsprisen for køb af hjemmehjælp hos private leverandører markant gennem 2015, og mindreforbruget i 2016 er således en videreførelse heraf. Forvaltningen har endvidere flyttet ressourcekrævende borgere til tilsvarende, men billigere foranstaltninger, hvilket har medført færre omkostninger til hjemmeplejetimer. Dertil er enhedsprisen for køb af ordninger ligeledes faldet som følge af udbud.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Borgere med sindslidelse, total	769,0	788,8	788,8	0,0

Bevillingsområdet Borgere med sindslidelse udviser balance.

Hovedaktiviteten Døgntilbud til borgere med sindslidelse udviser et merforbrug, som primært er relateret til køb af pladser på midlertidige botilbud, da området er udfordret af stigende aktivitet samt en generel tendens til øget støttebehov til denne målgruppe. Merforbruget på Døgntilbud til borgere med sindslidelse modsvares af et mindreforbrug på hovedaktiviteten Færdigbehandlede patienter og Foranstaltninger til borgere med sindslidelse. Mindreforbruget på Færdigbehandlede patienter skyldes færre liggedage end først forventet, mens mindreforbruget på Foranstaltninger til borgere med sindslidelse skyldes en forsinkelse i anvendelsen af midler til implementering af fleksibel bostøtte samt administrativ tilbageholdenhed.

Døgntilbud til borgere med sindslidelse	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	512,1	534,1	545,7	-11,6

Hovedaktiviteten dækker over køb og salg af pladser til længerevarende og midlertidige botilbud samt botilbudspladser på de socialpsykiatriske bcentre (inkl. aktivitetsbaseret budget), socialpædagogisk støtte til personer i bofællesskaber og solistboliger samt metodeudvikling vedrørende borgere med sindslidelse.

Hovedaktiviteten Døgntilbud til borgere med sindslidelse udviser et merforbrug på 11,6 mio. kr.

Merforbruget er relateret til køb af pladser på midlertidige botilbud, da området er udfordret af stigende aktivitet samt en generel tendens til øget støttebehov til denne målgruppe.

Administration	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	118,4	89,5	88,3	1,2

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 budget og tolkeudgifter.

Hovedaktiviteten Administration udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. som følge af tilbageholdenhed.

Administration – staben	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0,0	27,2	26,1	1,1

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til administration i Myndighedscentrets Stabsområde 1 og 2, udgifter til administration staben under Udfører samt det centralt udmeldte budget til administration staben under SCØB.

Hovedaktiviteten Administration Staben udviser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. som følge af tilbageholdenhed.

Dagtilbud til borgere med sindslidelse	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	66,7	70,1	68,1	2,1

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 samt dagtilbuddet i Valby.

Hovedaktiviteten Dagtilbud til borgere med sindslidelse udviser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr., som primært er relateret til tilbageholdenhed ifm. nyansættelser og igangsættelse af nye initiativer.

Færdigbehandlede patienter	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	21,9	19,8	18,0	1,8

Hovedaktiviteten dækker over afregning til Regionen for færdigbehandlede patienter.

Hovedaktiviteten Færdigbehandlede patienter udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. som skyldes færre liggedage blandt færdigbehandlede patienter end forventet.

Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	49,9	48,1	42,7	5,4

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til støtte- og kontaktpersoner, socialpædagogisk støtte i egen bolig, Den korte snor samt Exitstrategien.

Hovedaktiviteten Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem udviser et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. som skyldes at midler til implementering af fleksibel bostøtte er forsinket.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Udsatte voksne, total	508,0	502,3	500,2	2,1
Bevillingsområdet Udsatte borgere udviser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr..				
Mindreforbruget skyldes primært, at Krisecentre udviser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. som følge lavere aktivitet end forventet.				
Misbrugsbehandling	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	231,8	215,6	215,1	0,5
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulans behandling, dagbehandling og døgnbehandling, midler til kommunal godkendelse af alkoholbehandling (Yngre læger) samt naloxon-projektet</i>				
Hovedaktiviteten Misbrugsbehandling udviser tilnærmelsesvist balance.				
Krisecentre	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	46,6	46,0	43,9	2,1
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til drift af egne krisecentre til kvinder og familier samt køb og salg af pladser</i>				
Hovedaktiviteten Krisecentre udviser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr., som dels skyldes færre købte pladser og dels øget salg.				
Herberg	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	70,1	69,6	70,0	-0,4
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til institutionsdrift af botilbud til hjemløse, statsrefusion af disse udgifter, særlige vinterherbergpladser samt køb og salg af herbergpladser</i>				
Hovedaktiviteten Herberg udviser tilnærmelsesvis balance.				
Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	146,8	149,2	149,5	-0,3
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til væresteder, støttekontaktpersonordningen, drift af længerevarende og midlertidige botilbud, herunder aktivitetsbaseret budget, boligrådgivere, bofællesskaber, istandsættelse, tomgangsleje, husvilde, satspuljeprojekter samt eksternt finansierede projekter</i>				
Hovedaktiviteten Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere udviser tilnærmelsesvis balance.				
Administration	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	12,7	11,5	11,5	0,0
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sagsbehandling i Myndighedscentrets Hjemløseenhed, BIF/SOF-enheden og klinisk overlæge</i>				
Hovedaktiviteten Administration udviser balance.				
Administration - staben	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0,0	10,5	10,3	0,2
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til administration i Myndighedscentrets Stab, herunder socialfaglig enhed.</i>				
Hovedaktiviteten Administration – staben, udviser tilnærmelsesvis balance.				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Borgere med handicap rammebelagt, total	263,6	266,3	268,6	-2,3
Bevillingsområdet Borgere med handicap, rammebelagt udviser et merforbrug på 2,3 mio. kr. som primært skyldes stigende aktivitet på Borgerstyret Personlig Assistance (BPA).				

Administration	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	132,0	116,8	115,1	1,7
<i>Hovedaktiviteten Administration omfatter udgifter til sagsbehandling, herunder husleje.</i>				
Hovedaktiviteten Administration udviser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. som følge af tilbageholdenhed i forbruget relateret til merforbrug på handicapområdet.				
Administration – Staben	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0,0	18,0	17,5	0,4
<i>Hovedaktiviteten Administration – Staben omfatter omkostninger til drift af staben.</i>				
Hovedaktiviteten Administration – Staben udviser tilnærmelsesvis balance.				
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	131,6	131,5	135,9	-4,5
<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 Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem udviser et merforbrug på 4,5 mio. kr.				
Merforbrug forklares primært af et merforbrug på 4,6 mio. kr. på aktiviteten Borgerstyret Personlig Assistance (BPA) grundet stigende aktivitet bl.a. pga. tilflyttere til Københavns Kommune.				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Borgere med handicap demografireguleret, total	1.664,0	1.656,5	1.694,5	-38,1
Bevillingsområdet Borgere med handicap, demografireguleret udviser et merforbrug på 38,1 mio. kr.				
Merforbruget består primært af et merforbrug på hovedaktiviteten Foranstaltninger til børn og unge med handicap på 36,8 mio. kr. som primært skyldes stigende enhedspris på køb af døgninstitutioner og opholdssteder som følge af at målgruppen i stigende grad er udadreagerende samt stigende aktivitet. Herudover eksisterer der enkelte meget omkostningstunge enkeltsager. Hovedaktiviteten Dagbehandling og fleksible skoleindsatser udviser et merforbrug på 9,0 mio. kr. som følge af stigende aktivitet.				
Hovedaktiviteten Døgntilbud til borgere med handicap udviser et mindreforbrug på 9,4 mio. kr. som følge af generel tilpasning på området i forbindelse med håndtering af udfordringen på området for børn med handicap.				
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	22,5	22,0	20,7	1,2
<i>Hovedaktiviteten Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem, omfatter Socialpædagogisk bistand (§ 85), træning (§ 102), Kontaktpersonordning for døvblinde (§ 98) samt pasning af nærtstående med handicap eller alvorlig sygdom.</i>				
Hovedaktiviteten Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., som primært skyldes lavere aktivitet på forbyggende indsatser.				
Hjælpemidler	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	111,7	113,5	119,0	-5,5
<i>Hovedaktiviteten Hjælpemidler omfatter tekniske hjælpemidler, personlige hjælpemidler og invalidebiler</i>				
Hovedaktiviteten Hjælpemidler udviser et merforbrug på 5,5 mio. kr. som følge af bunkeafvikling af sagsbeholdning.				
Døgntilbud til borgere med handicap	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.053,7	1.036,9	1.027,5	9,4

Området 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)

Hovedaktiviteten Døgntilbud til borgere med handicap udviser et mindreforbrug på 9,4 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes generel tilpasning på området som følge af udfordringen på området for børn med handicap samt forsinkelse af etablering af nye pladser.

Dagtilbud til borgere med handicap	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	183,6	186,3	183,7	2,6

Hovedaktiviteten 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 aktivitets budget til forvaltningens egne pladser (københavnske borgere placeret på KK's pladser og tilbud).

Hovedaktiviteten Dagtilbud til borgere med handicap udviser et forventet mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært færre købte dagtilbudspladser.

Dagbehandling og fleksible skoleindsatser	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	34,4	34,0	43,1	-9,0

Hovedaktiviteten dækker over private dagbehandlingstilbud til hjemmeboende børn og unge.

Hovedaktiviteten Dagbehandling og fleksible skoleindsatser udviser et merforbrug på 9,0 mio. kr. grundet stigende aktivitet.

Foranstaltninger til børn og unge med handicap	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	258,1	263,7	300,6	-36,8

Hovedaktiviteten Forebyggende foranstaltninger til børn og unge med handicap omfatter familie-/dagbehandling, aflastning, kontaktperson, økonomisk støtte, hjemmepleje, behandlingsmæssige fripladser mv. Hovedaktiviteten vedrører desuden døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap, hvilket vil sige plejefamilier, private opholdssteder og kommunale døgninstitutioner. 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 aktivitets budget til forvaltningens egne pladser (københavnske borgere placeret på KK's pladser og tilbud).

Hovedaktiviteten Foranstaltninger til børn og unge med handicap udviser et merforbrug på 36,8 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært stigende enhedspris og aktivitet på køb af døgninstitutioner på 15,4 mio. kr. samt enhedspris på socialpædagogiske opholdssteder på 10,8 mio. kr., som følge af at borgerne har et stigende støttebehov og i stigende grad er udadreagerende og derfor kræver flere ressourcer at håndtere.

Endelige udviser Forebyggende foranstaltninger et merforbrug på 5 mio. kr. som skyldes en stigning i enhedsprisen, som følge af at målgruppen er blevet mere støttekrævende end hidtil samt stigende aktivitet.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Tværgående opgaver og administration, total	258,0	263,0	258,6	4,4

Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration, service, forventes at udvise et mindreforbrug på 4, mio. kr.

Mindreforbruget kan overordnet henledes til generel tilbageholdenhed, som følge af udfordringer på handicapområdet, med vakante stillinger, som ikke er genbesat i 2016, samt udskydelse og annullering af interne projekter. Hertil kommer en lavere afregning vedrørende arbejdsskadeforsikring end budgetteret.

Af det samlede mindreforbrug på 4,4 mio. kr. forventes 0,3 mio. kr. overført til 2017. Den forventede overførsel kan henledes til Trykkeriet, som har bevilliget overførselsadgang.

Øvrige sociale formål	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
		21,6	21,5	21,5
<i>Hovedaktiviteten 'Øvrige sociale formål' dækker over aktiviteterne SSP-samarbejdet, støtte til frivilligt socialt arbejde §18, julehjælp mv.</i>				
Hovedaktiviteten Øvrige sociale formål udviser balance.				
Fælles administration	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	127,6	131,9	129,1	2,8
<i>Hovedaktiviteten 'Fælles administration' dækker primært over Socialforvaltningens administrative stabsfunktioners lønbudgetter, husleje mv.</i>				
Hovedaktiviteten Fælles administration udviser et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Mindreforbruget kan overordnet henledes til generel tilbageholdenhed, som følge af udfordringer på handicapområdet, med vakante stillinger, som ikke er genbesat i 2016, samt udskydelse og annullering af interne projekter.				
Af det samlede mindreforbrug på 2,8 mio. kr. forventes 0,3 mio. kr. overført til 2017. Den forventede overførsel kan henledes til Trykkeriet, som har bevilliget overførselsadgang.				
HR	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	52,6	46,0	44,7	1,3
<i>Hovedaktiviteten 'HR' dækker primært over Socialforvaltningens administrative puljer til elever/praktikanter, uddannelse, fleksjob, lønsystem, chefløn mv.</i>				
Hovedaktiviteten HR udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr., som kan henledes til lavere afregning vedrørende arbejdsskadeforsikring end budgetteret.				
Afregning sker én gang årligt og afregnes i efteråret. For 2016 er Socialforvaltningens andel lavere end tidligere år.				
IT	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	56,2	65,6	65,3	0,3
<i>Hovedaktiviteten 'IT' dækker primært over Socialforvaltningens budget til it-systemer såsom CSC – social, ESDH mv.</i>				
Hovedaktiviteten IT udviser tilnærmelsesvis balance i form af et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.				

Hovedaktivitetsoversigt – Overførsler mv.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Efterspørgselsstyrede overførsler, total	1.400,7	1.372,1	1.357,6	14,5
Bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler udviser et mindreforbrug på 14,5 mio. kr. primært sammensat af mindreforbrug på Førtidspension samt et merforbrug på Sociale ydelser.				
Mindreforbruget på Førtidspension skyldes hovedsageligt et større fald i antallet af førtidspensionister end forudsat i budget 2016. Mindreforbruget modsvares i nogen grad af et merforbrug på Sociale ydelser sfa. en stigning i antallet af borgere, som tilkendes Tabt arbejdsfortjeneste.				
Efterspørgselsstyrede dagtilbud	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1,2	2,8	2,8	0,0
<i>Hovedaktiviteten dækker over driften af det landsdækkende tilbud Institutet for Blinde og Svagsynede (Revalidering).</i>				
Hovedaktiviteten Efterspørgselsstyrede dagtilbud udviser balance.				
Personlige tillæg	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse

	8,5	8,5	5,2	3,3
<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>				
Hovedaktiviteten Personlige tillæg udviser mindreforbrug på 3,3 mio. kr. relateret til mindreforbruget på førtidspensionsområdet.				
Førtidspension	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.288,5	1.271,9	1.255,5	16,4
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til førtidspensioner med henholdsvis 50 pct. og 65 pct. kommunal medfinansiering med ret til personlige tillæg (før 01.01.2003), førtidspensionister med 65 pct. kommunal medfinansiering (efter 01.01.2003) og førtidspensionister med 20-80 pct. kommunal medfinansiering (efter 01.01.2016) Førtidspension omfatter en række underydelser såsom højeste førtidspension, mellemste førtidspension, invaliditetsydelse, almindelig samt almindelig forhøjet førtidspension, bistandstillæg samt plejetillæg. Alle ydelser administreres af Udbetaling Danmark.</i>				
Hovedaktiviteten Førtidspension udviser mindreforbrug på 16,4 mio. kr. primært relateret til 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, og dels et faldende antal nytilkendelser efter førtidspensionsreformen fra 2013. Effekten af reformen var imidlertid ikke kendt ved fastlæggelse af budget 2016.				
Sociale ydelser	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	102,4	102,4	107,6	-5,2
<i>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 vedrørende ældreboliger.</i>				
Hovedaktiviteten Sociale ydelser udviser et merforbrug på 5,2 mio. kr., som primært skyldes et merforbrug på aktiviteten Tabt arbejdsfortjeneste (§ 42) sfa. en stigning i antallet af borgere, som modtager ydelser.				
Indlagte patienter	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	153,8	154,1	154,1	0,0
<i>Hovedaktiviteten omfatter medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulante behandling, som afregnes med regionen.</i>				
Hovedaktiviteten forventes at udvise balance.				
Indtægter fra den centrale refusionsordning	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	-153,8	-167,6	-167,6	0,0
<i>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.</i>				
Hovedaktiviteten forventes at udvise balance.				

Hovedaktivitetsoversigt – Anlægsudgifter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration, total	4,4	2,3	2,3	0,0
Bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration, Anlæg udviser balance.				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Byggeri og modernisering af tilbud, total	124,8	25,2	25,2	0,0
<i>Anlægsbudgettet består af områderne Børnefamilier med særlige behov, Udsatte Voksne, Borgere med handicap samt Borgere med sindslidelse.</i>				
Bevillingsområdet Byggeri og modernisering af tilbud, Anlæg udviser balance.				

Hovedaktivitetsoversigt – Anlægsindtægter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Byggeri og modernisering af tilbud, total	0,0	-1,3	-1,3	0,0
<i>Anlægsbudgettet består af områderne Børnefamilier med særlige behov, Udsatte Voksne, Borgere med handicap samt Borgere med sindslidelse.</i>				
Bevillingsområdet Byggeri og modernisering af tilbud, Anlæg udviser balance.				

Hovedaktivitetsoversigt – Renter, tilskud, udligning og skatter (Hovedkonto 7)

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Hovedkonto 7, total	0,2	0,2	0,2	0,0
<i>Hovedkonto 7 vedrører renteudgifter og -indtægter samt gebyrer ved indskud i pengeinstitutter.</i>				
For bevillingsområdet Finansposter hovedkonto 7 svarer forventet forbrug til korrigeret budget 2016.				

Hovedaktivitetsoversigt – Balanceforskydninger (Hovedkonto 8)

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Balanceforskydninger, total	75,1	13,9	13,9	0,0
<i>Hovedkonto 8 Langfristede balanceposter omfatter budget for indskud i Landsbyggefonden, deponerede beløb for lån samt langfristede lån for selvejende institutioner.</i>				
Hovedkonto 8 udviser balance.				
Langfristede tilgodehavender og langfristed gæld på hovedkonto 8	75,1	13,9	13,9	0,0
På hovedkonto 8 langfristede balanceposter overføres budget til deponeret beløb for lån til budget 2017 ved budgetkorrektion, herefter forventes det korrigerede budget at svare til regnskabsresultatet.				
Øvrige balanceforskydninger på hovedkonto 8	-	-	-	-
Øvrige balanceforskydninger på hovedkonto 8 omfatter forskydninger i kortvarige tilgodehavender og kortfristet gæld, disse forskydninger budgetteres ikke og der udarbejdes ikke prognoser.				