

Bilag 1 – Forklaringer til årsregnskab 2012 på hovedaktiviteter

Indholdsfortegnelse

Socialforvaltningen	2
Servicedrift	3
Børnefamilier med særlige behov	3
Hjemmepleje	5
Bevillingsområde Hjemmeplejen, rammebelagt drift	5
Bevillingsområde Hjemmeplejen, demografireguleret	5
Borgere med sindslidelse	6
Udsatte voksne	8
Borgere med handicap	10
Bevillingsområde Borgere med handicap – rammebelagt drift	10
Bevillingsområde Borgere med handicap - demografireguleret	11
Tværgående opgaver og administration	13
Overførsler mv.	14
Efterspørgselsstyrede overførsler	14
Borgere med sindslidelse	16
Anlæg	16
Byggeri	16
Bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov, anlæg	16
Bevillingsområde Borgere med sindslidelse, anlæg	16
Bevillingsområde Udsatte voksne, anlæg	17
Bevillingsområde Borgere med handicap, anlæg	17
Tværgående opgaver og administration – anlæg	17
Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration, anlæg	17
Finansposter	17
Finansposter	17

Socialforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2012 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2012 netto 1.000 kr.	Regnskab 2012 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Service	4.967.831	12.963	4.980.794	4.913.413	67.381
Udsatte voksne	450.461	31.586	482.047	456.380	25.667
Borgere med sindslidelse	717.780	22.276	740.056	719.721	20.335
Tværgående opgaver og administration	295.388	12.629	308.017	308.293	-276
Borgere med handicap	222.832	15.568	238.400	238.402	-2
Borgere med handicap, demografireguleret	1.556.822	-39.076	1.517.746	1.515.467	2.279
Hjemmeplejen, demografireguleret	304.954	-1.086	303.868	302.662	1.206
Børnefamilier med særlige behov	1.402.182	-31.813	1.370.369	1.352.355	18.014
Hjemmepleje	17.412	2.879	20.291	20.133	158
Anlæg	157.660	-103.259	54.401	47.642	6.759
Udsatte voksne	37.224	-31.176	6.048	5.278	770
Borgere med handicap	30.492	-25.317	5.175	6.324	-1.149
Borgere med sindslidelse	73.260	-40.057	33.203	30.262	2.941
Børnefamilier med særlige behov	2.448	-2.378	70	70	0
Tværgående opgaver og administration	14.236	-4.331	9.905	5.708	4.197
Overførsler m.v.	1.586.086	-86.052	1.500.034	1.501.307	-1.273
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.453.208	-86.748	1.366.460	1.361.593	4.867
Borgere med sindslidelse	132.878	696	133.574	139.714	-6.140
Finansposter	53.960	59.438	113.398	129.732	-16.334
Finansposter	53.960	59.438	113.398	129.732	-16.334
I alt	6.765.537	-116.910	6.648.627	6.592.094	56.533

Socialforvaltningens regnskab for 2012 viser et samlet mindreforbrug på 67,4 mio. kr. på servicedriften svarende til 1,4 procent af det korrigerede budget. Anlæg viser et samlet mindreforbrug på 6,8 mio. kr., mens Overførsler mv. viser et merforbrug på 1,3 mio. kr. På finansposter udviser årsregnskabet en reel forskydning set i forhold til budgettet på -16,3 mio.kr.

Regnskabsresultatet for hvert bevillingsområde forklares neden for på hovedaktiviteter.

Bilag 2 indeholder regnskabstal på funktioner, mens antal og enhedspriser jf. enhedspriskataloget fremgår af bilag 3.

Service drift

Børnefamilier med særlige behov	Afvigelse i mio. kr.
Bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov, total (Budget 1370,4 mio. kr./forbrug 1352,4 mio. kr.)	18,0
<p>På bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov viser regnskabet et mindreforbrug på 18,0 mio. kr., svarende til 1,3 pct. af det korrigerede budget.</p> <p>Den væsentligste forklaring på mindreforbruget er mindre brug af socialpædagogiske opholdssteder end budgetteret. Faldet i antal anbragte på socialpædagogiske opholdssteder skal ses i sammenhæng med et merforbrug på anbringelser på døgn- og dagbehandlingspladser og på forebyggelse.</p> <p>De færre anbringelser på socialpædagogiske opholdssteder er således et resultat af kommunens strategi om i højere grad at udnytte kapaciteten på egne institutioner frem for at anbringe på socialpædagogiske opholdssteder, samt i højere grad at forebygge frem for at anbringe.</p> <p>Hertil kommer en række mindre mindreforbrug, herunder et mindreforbrug på køb af sikrede pladser, der skyldes færre helårsanbragte end budgetteret.</p> <p>Samlet set forventes 5,8 mio. kr. overført til 2013, primært som følge af decentral opsparring. Efter forventede overførsler udviser området et mindreforbrug på 12,2 mio. kr.</p> <p>Nedenfor forklares de væsentlige årsager til afvigelsen i regnskabet på hovedaktiviteter.</p>	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Familiepleje (Budget: 182,4 mio. kr./ Forbrug 180 mio. kr.)	2,4
<p><i>Ydelsen omfatter udgifter til anbringelse i familiepleje.</i></p> <p>Regnskabet viser et mindreforbrug på Familiepleje på 2,4 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes hovedsagelig et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. på mellemkommunale refusionsudgifter. Denne afvigelse skal ses i sammenhæng med, at forbruget er vanskeligt at forudsige, da det er udgifter til anbringelser i familiepleje, hvor andre kommuner har handleansvaret i sagerne.</p>	
Socialpædagogiske opholdssteder (Budget 106,4 mio. kr./Forbrug 83,6 mio. kr.)	22,8
<p><i>Ydelsen omfatter udgifter til anbringelse på socialpædagogiske opholdssteder.</i></p> <p>Regnskabet viser et mindreforbrug på Socialpædagogiske opholdssteder på 22,8 mio.</p> <p>Mindreforbruget skyldes primært et forbrug på anbringelser på socialpædagogiske opholdssteder, der er 21,6 mio. kr. lavere end budgetteret. Brugen af socialpædagogiske opholdssteder har været kraftigt faldende de senere år. I forhold til 2011 er antallet af helårsanbragte i 2012 faldet med 32. Der var budgetteret med et fald i antallet af anbragte i 2012, men det var i budgetteringen ikke forudset, at faldet ville være så stort. En lavere gennemsnitlig pris for anbringelserne end budgetteret bidrager endvidere til mindreforbruget.</p> <p>Faldet i antal anbragte på socialpædagogiske opholdssteder skal ses i sammenhæng med kommunens strategi om i højere grad at udnytte kapaciteten på egne institutioner frem for at anbringe på socialpædagogiske opholdssteder, samt i højere grad at forebygge frem for at anbringe. Mindreforbruget skal derfor ses i sammenhæng med merforbrugene på dag- og døgninstitutioner samt forebyggelse.</p> <p>Der er endvidere et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. primært vedr. mellemkommunale refusionsudgifter. Denne afvigelse skal ses i sammenhæng med, at forbruget er vanskeligt at</p>	

forudsige, da det er udgifter til anbringelser på socialpædagogiske opholdssteder, hvor andre kommuner har handleansvaret sagerne.	
Øvrig døgnpleje (Budget 73,4 mio. kr./forbrug 72,4 mio. kr.)	1,0
<p><i>Ydelsen omfatter udgifter til børn på kost- og efterskoler, eget værelse, netværksfamiliepleje, skibsprojekter mv.</i></p> <p>Regnskabet viser et mindreforbrug på 1 mio. på øvrig døgnpleje.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af en række afvigelser, herunder primært mindreforbrug vedr. anbringelse på kost- og efterskoler, hvilket skyldes en lavere enhedspris end forventet.</p>	
Forebyggelse (Budget 335,4 mio. kr./forbrug 342,2 mio. kr.)	-6,8
<p><i>Ydelsen 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></p> <p>Regnskabet viser et merforbrug på 6,8 mio. kr. på forebyggende foranstaltninger.</p> <p>Merforbruget skyldes bl.a. iværksættelsen af en handleplan om øget indsats for at nå pejlemærkemålet om at øge de familieorienterede indsatser og en øget indsats for at nedbringe skolefravær (alle i skole). Iværksættelsen af de nævnte indsatser skal ses i sammenhæng med en øget prioritering af forebyggende indsatser. Herunder mere evidensbaseret arbejde og øget indsats i relation til skolefravær på foranstaltningssagerne, jf. strategien på området. Iværksættelsen af de øgede forebyggende indsatser skal ses i sammenhæng med tilsvarende mindreforbrug på anbringelse på socialpædagogiske opholdssteder.</p>	
Dag- og døgninstitutioner (Budget: 341,8 mio./forbrug 352,2 mio. kr.),	-10,4
<p><i>Ydelsen omfatter Københavns Kommunes udgifter til anbringelse på døgn- og dagbehandlingsinstitutioner.</i></p> <p>Regnskabet viser et merforbrug på 10,4 mio. kr. på dag- og døgninstitutionsoområdet.</p> <p>Det er sammensat af et merforbrug på 23,3 mio. kr. vedr. Børnefamiliecenter Københavns udgifter til anbringelser på døgn- og dagbehandlingsinstitutioner, som følge af, at der har været 21 flere helårsanbragte end budgetteret til en højere enhedspris end budgetteret. Dette skal ses i sammenhæng med, at kommunens strategi om i højere grad at udnytte kapaciteten på egne institutioner frem for at anbringe på socialpædagogiske opholdssteder er lykkedes, samt at antallet af anbragte efter flere år med kraftigt fald tilsyneladende er ved at have nået et mere stabilt niveau.</p> <p>Merforbruget modsvares delvist af et mindreforbrug på 12,8 mio. kr. på institutionsdriften, herunder merindtægter fra salg af pladser til andre kommuner bl.a. som følge af en stigning i de takster pladserne afregnes til.</p> <p>Der anmodes overført 4,6 mio. i mindreforbrug til 2013 vedr. decentral opsparring på institutionscentrene. Efter denne forventede overførsel udgør merforbruget 15,1 mio. kr.</p>	
Sikrede institutioner (Budget 38,2 mio. kr./forbrug 35,5 mio. kr.)	2,7
<p><i>Ydelsen omfatter Københavns Kommunes udgifter til sikrede institutioner.</i></p> <p>Regnskabet viser et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. på sikrede institutioner.</p> <p>Mindreforbrug skyldes primært færre købte sikrede pladser og pædagogisk observation end budgetteret, svarende til 2,4 mio. kr.</p>	
Rådgivning (Budget: 77,9 mio. kr./forbrug 76,2 mio. kr.)	1,7
<i>Ydelsen omfatter udgifter til rådgivende tilbud, herunder rådgivende institutioner,</i>	

<p><i>socialrådgivere på skoler og daginstitutioner, Familierådgivninger og ungerådgivninger, gadeplansmedarbejdere mv.</i></p> <p>Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på Rådgivning.</p> <p>Der er et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. vedr. psykiatriprojektet, da projektet var forsinket i opstartsfasen. Der er søgt om overførsel af mindreforbruget jf. reglerne om regnskab for eksterne projekter. Derudover er der bl.a. mindreforbrug på Projekt Ny Start og merindtægter vedr. barselsrefusion.</p> <p>Der anmodes overført 1,2 mio. i mindreforbrug til 2013 vedr. Psykiatriprojektet og 0,1 mio. kr. vedr. Projekt Ny start. Efter disse forventede overførsler udgør mindreforbruget 0,4 mio. kr.</p>	
Øvrige institutioner (Budget: 43,1 mio. kr./forbrug 40,2 mio. kr.)	2,9
<p><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></p> <p>Regnskabet viser et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. på øvrige institutioner.</p> <p>Mindreforbruget på 2,9 mio. kr. vedrører primært et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. vedrørende bidrag til plejeforeninger. Det tilsyn med anbragte i plejefamilier, som plejeforeningerne har stået for, overtages gradvist af Center for Familiepleje. Mindreforbruget skyldes således, at overdragelsen af opgaven til Center for Familiepleje forløber hurtigere end forventet ved budgetteringen.</p>	
Administration (Budget: 171,7 mio. kr./forbrug 170,0 mio. kr.)	1,8
<p><i>Ydelsen omfatter udgifter til administration.</i></p> <p>Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. på administration.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af en række afvigelser, herunder mindreforbrug på det administrative budget for Center for Familiepleje, Centerenheden og bygninger.</p> <p>Derudover er der et merforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. Plejefamilier til teenagere, der søges overført til 2013. Efter disse forventede overførsler udgør mindreforbruget 1,7 mio. kr.</p>	
Hjemmepleje	Afvigelse i mio. kr.
Bevillingsområde Hjemmeplejen, rammebelagt drift, total (Budget 20,3 mio. kr./forbrug 20,1 mio. kr.)	0,2
<p><i>Bevillingsområdet dækker over udgifter til husleje i Udførerenheden, samt administration.</i></p> <p>På bevillingsområdet Hjemmeplejen, rammebelagt drift viser regnskabet et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., svarende til 1,0 pct. af det korrigerede budget.</p> <p>Afvigelsen på 0,2 mio. kr. skyldes reservering af huslejebudget til en forventet lokaleudvidelse. Udvidelsen har dog vist sig først at kunne finde sted primo 2013.</p>	
Bevillingsområde Hjemmeplejen, demografireguleret, total (Budget 303,9 mio. kr./forbrug 302,7 mio. kr.)	1,2
<p>På bevillingsområdet Hjemmeplejen, demografireguleret drift viser regnskabet et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., svarende til 0,4 pct. af det korrigerede budget.</p> <p>Afvigelsen skyldes primært højere mellemkommunale refusionsindtægter samt mindre brug af</p>	

<p>hverdagstræning end forventet. Hverdagstræning er et tilbud under indfasning. Dette modsvares til dels af merforbrug på sygeplejen, som følge af hurtigere udskrivinger fra hospitalerne, samt merforbrug på nathjemmepleje.</p> <p>Nedenfor forklares de væsentlige årsager til afvigelsen i regnskabet på hovedaktiviteter.</p>	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning (Budget 13,7 mio. kr./forbrug 11,0 mio. kr.)	2,7
<p><i>Aktiviteten dækker over Hjemmeplejevisitationens køb af træningsydelser. Dvs. køb af rehabiliteringspladser hos Sundheds- og Omsorgsforvaltningen, hverdagstræning samt køb af genoptræningsydelser hos øvrige leverandører.</i></p> <p>Regnskabet viser et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. på kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning.</p> <p>Mindreforbruget skyldes primært et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. på hverdagstræning. Der er tale om et tilbud under indfasning, og aktiviteten har i 2012 ikke opnået det omfang, der var forventet i budgettet. Dette betyder dog samtidigt at forbruget til hjemmehjælp er tilsvarende højere, da hverdagstræningen skal erstatte almindelig hjemmehjælp.</p>	
Visitationen – køb af ydelser (Budget 229,9 mio. kr./forbrug 228,4 mio. kr.)	1,5
<p><i>Hovedaktiviteten dækker over visitationens køb af hjemmehjælp dag, aften og nat ved forskellige leverandører (kommunal, privat, selvudpeget, kontant tilskud, underleverandører og respiratorborgere), samt gråzoneafregningen med Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vedrørende borgere over og under 65 år.</i></p> <p>Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på Visitationens køb af ydelser.</p> <p>Mindreforbruget skyldes hovedsageligt højere indtægter fra mellemkommunal refusion end budgetteret som følge af en efterbetaling for tidligere år.</p>	
Forebyggende indsats for ældre og handicappede (Budget 9,8 mio. kr. /forbrug 9,1 mio. kr.)	0,7
<p><i>Aktiviteten dækker over aflastningsydelser under Arbejde Adler samt afløsningsydelser, hvor hjemmeplejen afløser den pårørende i borgerens eget hjem.</i></p> <p>Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på aflastningsydelser.</p>	
Udførerenheden (Budget 50,5 mio. kr./forbrug 54,2 mio. kr.)	-3,7
<p><i>Hovedaktiviteten dækker over hjemmehjælpsydelser samt sygeplejeydelser leveret af den kommunale leverandør, Udførerenheden.</i></p> <p>Regnskabet viser et merforbrug på 3,7 mio. kr. under hjemmeplejens udførerenhed.</p> <p>Afvigelsen skyldes primært merforbrug på hjemmesygepleje og nathjemmepleje. Hjemmesygeplejen har merforbrug som følge af hurtigere hospitalsudskrivinger, mens nathjemmeplejens merforbrug skyldes, at udgifterne til den lovbundne natbemanding er højere end forventet.</p>	
Borgere med sindslidelse	Afvigelse i mio. kr.
Bevillingsområde Borgere med sindslidelse, total (budget 740,1 mio. kr./forbrug 719,8). Rammebelagt drift	20,3
På bevillingsområdet Borgere med sindslidelse viser regnskabet et mindreforbrug på 20,3 mio. kr. på driften, svarende til 2,7 pct. af det korrigerede budget.	

<p>Afvigelsen skyldes primært mindreforbrug på 18,0 mio. kr. på døgntilbud til borgere med sindslidelse. Mindreforbruget er primært en konsekvens af forsinket ibrugtagning af nye planlagte pladser samt en generel tilbageholdenhed på tilbuddene i forbindelse med indførelsen af en ny budgetmodel. Overgangen til en ny budgetmodel har givet anledning til nogen budgetusikkerhed på tilbuddene og som følge heraf budgetmæssig forsigtighed. Det forventes, at tilbuddene i 2013 er blevet fortrolige med budgetmodellen.</p> <p>Herudover udviser Sundhedsudgifter (færdigbehandlede patienter) et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. som følge af en lavere afregnet aktivitet end forventet. Dette modsvares af et merforbrug på 1,7 mio. kr., primært vedrørende køb og salg af pladser til borgere med sindslidelse.</p> <p>Samlet set forventes 7,1 mio. kr. overført til 2013, heraf 9,9 mio. kr. i decentral opsparring og 2,8 mio. kr. i merforbrug på eksternt finansierede projekter, som følge af indtægter, der først modtages i 2013. Efter forventede overførsler udviser området et mindreforbrug på 13,2 mio. kr.</p> <p>Nedenfor forklares de væsentlige årsager til afvigelsen i regnskabet på hovedaktiviteter. Der forklares kun på hovedaktiviteter med væsentlige afvigelser.</p>	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Hovedaktivitet Åbne værestedstilbud (Budget 58,9 mio. kr./forbrug 59,9 mio.kr.)	-1,0
<p><i>Aktiviteten dækker over samværs- og aktivitetssteder, som er åbne tilbud for borgere med sindslidelse, hvortil borgeren ikke visiteres.</i></p> <p>Åbne værestedstilbud udviser i regnskab 2012 et merforbrug på 1,0 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes hovedsagelig øget aktivitet på værestedsområdet.</p>	
Hovedaktivitet Udgående indsats til borgere i eget hjem (Budget 46,3 mio. kr./forbrug 45,5 mio. kr.)	0,8
<p><i>Aktiviteten dækker over støtte- og kontaktpersoner samt socialpædagogisk støtte til personer i eget hjem eller bofællesskaber.</i></p> <p>Udgående indsats til borgere i eget hjem udviser et mindreforbrug på 0,8 mio.kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes hovedsagligt en afledt effekt af tomme pladser på bofællesskabsområdet.</p>	
Hovedaktivitet Døgntilbud til borgere med sindslidelse (Budget 213,3 mio. kr./forbrug 195,3 mio. kr.)	18,0
<p><i>Aktiviteten dækker over de socialpsykiatriske bcentre, herunder huslejeindtægter.</i></p> <p>Regnskabet vedrørende døgntilbud til borgere med sindslidelse udviser et mindreforbrug på 18,0 mio. kr. Institutionernes opsparring udgør 9,9 mio. kr., som forventes søgt overført til 2013.</p> <p><i>De socialpsykiatriske bcentre</i> udviser et mindreforbrug på 18,8 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes hovedsageligt:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mindreforbrug på 11,3 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed på tilbuddene i forbindelse med indførelsen af en ny budgetmodel. Overgangen til en ny budgetmodel har givet anledning til nogen budgetusikkerhed på tilbuddene og som følge heraf budgetmæssig forsigtighed. Det forventes, at tilbuddene i 2013 er blevet fortrolige med budgetmodellen. • Mindreforbrug vedrørende flytning af institutioner til København samt forsinket ibrugtagning af nye pladser i 2012, i alt 3,9 mio. kr. • Færre udgifter til SOSU-elever, praktikanter og vikarer end budgetteret, i alt 3,6 mio. kr. 	

Disse mindreforbrug modsvarer delvist af en mindreindtægt på 0,7 mio. kr. vedrørende <i>huslejeindtægter</i> fra beboerne på de socialpsykiatriske bcentre.	
Hovedaktivitet Køb og salg (Budget 262,7 mio. kr./forbrug 263,9 mio. kr.)	-1,2
<i>Aktiviteten dækker over køb og salg af pladser til borgere med sindslidelse.</i> Regnskabet udviser et merforbrug på 1,2 mio. kr. Merforbruget dækker over mindreforbrug på køb af pladser på 5,7 mio. kr. samt mindreindtægter for salg af pladser på 6,9 mio. kr. Mindreforbruget til køb af pladser skyldes primært en faldende efterspørgsel på køb af pladser til voksne over 30 år samt faldende enhedspriser. Mindreindtægten på salg af pladser på 6,9 mio.kr. skyldes primært de nye hjemtagningsregler som betyder, at kommunerne hjemtager deres borgere til egne tilbud, samtidig med en lavere efterspørgsel fra andre kommuner på køb af pladser. Ligeledes har forvaltningen måtte tilbagebetale salgsindtægter fra andre kommuner pga. tabte sager i Ankenævnet.	
Hovedaktivitet Sundhedsudgifter (Budget 22,9 mio. kr./forbrug 19,7 mio. kr.)	3,2
<i>Aktiviteten dækker over fuld finansiering af indlæggelser, når borgeren er meldt færdigbehandlet.</i> Regnskabet udviser et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. vedrørende betaling til Regionen for færdigbehandlede patienter. Mindreforbruget skyldes en lavere afregnet aktivitet end forventet i budgettet.	
Hovedaktivitet Tryghedsplan, psykiatriaftale m.v. (Budget 3,1 mio. kr./forbrug 3,1 mio. kr.)	0,0
<i>Aktiviteten dækker over midler til Tryghedsplanen og psykiatriaftalen.</i> Hovedaktiviteten Tryghedsplan, psykiatriaftale udviser ingen afvigelse i regnskabet.	
Hovedaktivitet Projekter (Budget 20,4 mio. kr./forbrug 20,6 mio. kr.)	-0,2
<i>Aktiviteten dækker over en række satspuljeprojekter, hvor til staten yder tilskud samt Den koordinerende kontaktperson.</i> Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. på hovedaktiviteten	
Hovedaktivitet Administration (Budget 111,8 mio. kr./forbrug 111,1 mio.kr.)	0,7
<i>Aktiviteten dækker over administration og sagsbehandling i Myndighedscentrets Støtte/stabenhed, Modtageenhed, Voksenenheder, udgifter til administrationsbygninger samt udgifter vedrørende tandlægekonsulenten samt tolkeudgifter.</i> Der er et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på hovedaktiviteten.	

Udsatte voksne	Afvigelse i mio. kr.
Bevillingsområde Udsatte Voksne, total (Budget 482,0 mio. kr./forbrug 456,3 mio. kr.)	25,7
På bevillingsområdet Udsatte Voksne viser regnskabet et mindreforbrug på 25,7 mio. kr. på driften, svarende til 5,3 pct. af det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes primært mindreforbrug vedrørende Hjemløsestrategien og heroinbehandlingstilbuddet Valmuen, som delvist modsvarer af merforbrug på køb af pladser på herberger og krisecentre.	

<p>Hjemløsestrategien udviser et mindreforbrug på 13,2 mio. kr. De 5,7 mio. kr. af mindreforbruget vedrører mindre aktivitet end forventet på nogle af projekterne under strategien. De resterende 7,4 mio. kr. vedrører primært overførte midler fra tidligere år, som der endnu ikke er indgået aftale med staten om anvendelsen af. Mindreforbruget forventes overført til 2014 til igangsættelse af nye initiativer for målgruppen under hjemløsestrategien, idet staten har opfordret forvaltningen til at igangsætte nye initiativer og nytænke indsats for evt. overskydende midler under strategien.</p> <p>I forlængelse af oktoberprognosen blev området tilført 9,6 mio. kr. reserveret til delvis håndtering af risiko for krav om tilbagebetaling af statslig finansiering af heroinbehandlingstilbuddet Valmuen. Midlerne er ikke tilbagebetalt, da tilbagebetalingskravet endnu ikke er afklaret og forhandlingen med Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse stadig pågår. Derfor indgår de 9,6 mio. kr. som mindreforbrug i regnskab 2012. I alt 16,8 mio. kr. forventes overført fra 2012 til 2013 til håndtering af risikoen for krav om tilbagebetaling.</p> <p>Der er endvidere et mindreforbrug på 8,4 mio. kr. på køb og salg af alkoholbehandlingspladser. Omvendt er der merforbrug på køb private og udenbys pladser på herberger og botilbud, samt krisecentre på henholdsvis 9,1 mio. kr. og 2,6 mio. kr. Merforbruget skal ses i sammenhæng med, at selvhenvendelsesprincippet på området gør det vanskeligt at styre. Hertil kommer merforbrug på 6,2 mio. kr. på salg og drift af egne pladser, som modsvares af merindtægter på statsrefusion på 6,6 mio. kr.</p> <p>Samlet set forventes 33,0 mio. kr. overført til 2013 og 2014. Efter forventede overførsler udviser området et merforbrug på 7,4 mio. kr.</p> <p>Nedenfor forklares de væsentlige årsager til afvigelsen i regnskabet på hovedaktivitet</p>	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Stofmisbrugsbehandling (Budget 195,6 mio./forbrug 185,1 mio. kr.)	10,5
<p><i>Ydelsen omfatter behandling af stofmisbrugere herunder ambulant behandling, dagbehandling og døgnbehandling.</i></p> <p>Stofmisbrugsbehandling udviser i regnskab 2012 et mindreforbrug på 10,5 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen skyldes primært et mindreforbrug på 9,6 mio. kr. vedrørende heroinbehandlingstilbuddet Valmuen. Området blev i forlængelse af oktoberprognosen tilført 9,6 mio. kr. reserveret til delvis håndtering af risiko for krav om tilbagebetaling af statslig finansiering af heroinbehandlingstilbuddet Valmuen. Midlerne er ikke tilbagebetalt, da tilbagebetalingskravet endnu ikke er afklaret og forhandlingen med Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse stadig pågår. Derfor indgår de 9,6 mio. kr. som mindreforbrug i regnskab 2012. I alt 16,8 mio. kr. forventes overført fra 2012 til 2013 til håndtering af risikoen for krav om tilbagebetaling. Tilbagebetalingen, såfremt ministeriet fastholder sit tilbagebetalingskrav, forventes således at udgøre 16,8 mio. kr.</p> <p>Der søges i alt overført 16,8 mio. kr. til 2013 vedrørende Heroinbehandlingstilbuddet Valmuen. Efter forventede overførsler er der et merforbrug på 6,3 mio. kr.</p>	
Alkoholbehandling og omsorg (Budget 81,0 mio. kr./forbrug 67,8 mio. kr.)	13,2
<p><i>Ydelsen omfatter behandling af alkoholmisbrug</i></p> <p>Alkoholbehandling og omsorg udviser et mindreforbrug på 13,2 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes primært en merindtægt på salg af alkoholbehandlings- og omsorgspladser på 6,4 mio. kr. Hertil kommer et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. på køb af dag- og døgnpladser til alkoholmisbrugere, samt på drift på 1,3 mio. kr. Det resterende mindreforbrug relaterer sig til mindre afvigelser på en række aktiviteter.</p> <p>Der søges overført 3,0 mio. kr. i decentral opsparring til 2013. Efter forventede overførsler er der et mindreforbrug på 10,2 mio. kr.</p>	
Krisecentre (Budget 42,8 mio. kr./forbrug 38,9 mio. kr.)	3,9

<p><i>Ydelsen omfatter drift af egne krisecentre til kvinder og familier, samt køb af pladser.</i></p> <p>Krisecentre udviser et mindreforbrug på 3,9 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen skyldes primært mindreforbrug på flere projekter på tilsammen 2,2 mio. kr., herunder 1,2 mio. kr. som følge af færre køb af aflastningspladser i forbindelse med et projekt under Hjemløsestrategien. Der er endvidere et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. vedrørende drift af egne pladser, primært som følge af mindreforbrug i forbindelse med ombygning af en institution. Hertil kommer et merforbrug på 2,6 mio. kr. på køb af pladser på krisecentre og merindtægter vedrørende statsrefusion på 2,0 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget på 1,2 mio. kr. vedrørende Hjemløsestrategien forventes overført til 2014. Efter forventede overførsler udviser regnskabet et mindreforbrug på 2,7 mio. kr.</p>	
Herberger (Budget 66,2 mio. kr./forbrug 81,4 mio. kr.)	-15,2
<p><i>Ydelsen omfatter alle botilbud for hjemløse. Både pladser i Københavns Kommune og køb af pladser i andre kommuner. Tilsvarende tilbyder københavnske botilbud ydelsen til ikke-københavnere, som udgør salg af pladser</i></p> <p>Herberger udviser et merforbrug på 15,2 mio. kr.</p> <p>Merforbruget udgøres hovedsagligt at et merforbrug på køb af pladser på herberger og botilbud på 9,1 mio. kr. Der har specielt i anden halvdel af 2012 været en stor søgning til udenbys og private herberger. På grund af selvhenvendelsesprincippet, er det vanskeligt, at angive den præcise årsag til den større søgning. Der er samtidig en mindreindtægt på 5,5 mio. kr. vedrørende statsrefusion på egne herbergerspladser og salg af pladser på egne herberger. Derudover er der en række mindre afvigelser.</p>	
Sociale tilbud til misbrugere og hjemløse (Budget 44,5 mio. kr./forbrug 39,4 mio. kr.)	5,1
<p><i>Ydelsen omfatter væresteder, støtte-kontaktpersoner, midlertidige botilbud, længerevarende botilbud, boligrådgivere og bofællesskaber.</i></p> <p>Sociale tilbud til misbrugere og hjemløse udviser et mindreforbrug på 5,1 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget udgøres hovedsagligt af et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. på projekter under Hjemløsestrategien, som følge af en lavere aktivitet end forventet. Derudover skyldes mindreforbruget vakante stillinger vedrørende støttekontaktpersoner.</p> <p>De 4,2 mio. kr. i mindreforbrug på Hjemløsestrategien forventes overført til 2014. Efter forventede overførsler viser regnskabet et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.</p>	
Øvrige aktiviteter (Budget 52,0 mio. kr./forbrug 43,8 mio. kr.)	8,2
<p><i>Ydelsen omfatter husvilde, tomgangsleje, istandsættelse, driftsikring af boligbyggeri, satspuljeprojekter samt administration.</i></p> <p>Øvrige aktiviteter udviser i regnskab 2012 et mindreforbrug på 8,2 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes hovedsagligt overført mindreforbrug fra tidligere år på 5,3 mio. kr. vedrørende Hjemløsestrategien, som der endnu ikke er indgået aftale med staten om anvendelsen af. Dertil kommer et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. på flere projekter under Hjemløsestrategien, hvor aktiviteten har været lavere end forventet. Disse mindreforbrug på i alt 7,8 mio. kr. forventes overført til 2014. Efter overførsler er der et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.</p>	
Borgere med handicap	Afvigelse i mio. kr.
Bevillingsområde Borgere med handicap – rammebelagt drift, total (Budget 238,4 mio. kr./forbrug 238,4 mio. kr.)	0,0

Bevillingsområdet Borgere med handicap viser balance.	
Nedenfor forklares de væsentligste afvigelser i regnskabet på hovedaktiviteterne under bevillingsområdet.	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Hovedaktivitet Tilbud til borgere med handicap i eget hjem (Budget 101,5 mio. kr./forbrug 102,5 mio. kr.)	-1,0
<i>Hovedaktiviteten Tilbud til borgere med handicap, der er bosat i eget hjem, omfatter ordningen Borgerstyret Personlig Assistance – BPA (Serviceloven § 96) og Ledsageordningen for personer med nedsat funktionsevne (Serviceloven § 97)</i>	
Der er et samlet merforbrug på hovedaktiviteten på 1,0 mio. kr., hvilket er en følge af et merforbrug på BPA-ordningen på 1,8 mio. kr. og et mindreforbrug på ledsageordningen på 0,8 mio. kr.	
Merforbruget på BPA-ordningen skyldes, at der har været større aktivitet på området end forventet. Endvidere er der fra 2. halvår 2012 indgået en ny refusionsaftale med regionerne ang. BPA-ordningen. Det medfører, at enhedsprisen er steget pr. borger, da aftalen har reduceret de refusionsprocenter, Socialforvaltningen modtager fra regionerne.	
Hovedaktivitet Dagtilbud til borgere med handicap (Budget 7,0 mio. kr./forbrug 6,9 mio. kr.)	0,1
<i>Hovedaktiviteten Dagtilbud til borgere med handicap omfatter tilskud til klubberne "Idrætsskolen for udviklingshæmmede", "Kilden" samt "Voksenklubben".</i>	
Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på hovedaktiviteten.	
Hovedaktivitet Øvrige ydelser til borgere med handicap (Budget 19,7 mio. kr./forbrug 19,7 mio. kr.)	0,0
<i>Hovedaktiviteten Øvrige ydelser til borgere med handicap omfatter tilbud til borgere med handicap i form af undervisning, rådgivning, behandling og konsulentytelser. Aktiviteterne under denne hovedaktivitet er generelt svært styrbare og der er flere af ydelserne, hvor Socialforvaltningen ikke giver bevilling, men blot er budget- og betalingsansvarlig.</i>	
Der er balance på hovedaktiviteten.	
Hovedaktivitet Administration (Budget 110,1 mio. kr./forbrug 109,2 mio. kr.)	0,9
<i>Hovedaktiviteten Administration omfatter udgifter til drift af Handicapcenter København – herunder husleje, lønudgifter, kontorhold med videre. Endvidere dækker hovedaktiviteten udgifter til Task Forcen.</i>	
Der er et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på hovedaktiviteten.	
Bevillingsområde Borgere med handicap - demografireguleret, total (Budget 1.517,7 mio. kr./forbrug 1.515,5 mio. kr.)	2,3
På bevillingsområdet Borgere med handicap - demografireguleret viser regnskabet et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. på driften, svarende til 0,2 pct. af det korrigerede budget.	
Der er to primære årsager til afvigelsen.	
For det første er der et mindreforbrug på bo- og dagtilbud for borgere med handicap grundet generel tilbageholdenhed på tilbuddene i forbindelse med indførelsen af en ny budgetmodel. Overgangen til en ny budgetmodel har givet anledning til nogen budgetusikkerhed på tilbuddene og som følge heraf budgetmæssig forsigtighed. Det forventes, at tilbuddene i 2013 er blevet fortrolige med budgetmodellen.	

<p>Mindreforbruget modsvarer dog af et merforbrug på køb af bo- og dagtilbudspladser til borgere med handicap, som følge af tilgang af særligt dyre sager vedrørende borgere med hjerneskade og domsfældte borgere med udviklingshæmning</p> <p>For det andet er der et mindreforbrug på forvaltningens døgninstitutioner til børn og unge med handicap, som skyldes decentral opsparing.</p> <p>Samlet set forventes 10,5 mio. kr. i decentral opsparing overført til 2013. Efter forventede overførsler udviser området et merforbrug på 8,3 mio. kr.</p> <p>Nedenfor forklares de væsentligste årsager til afvigelsen i regnskabet på hovedaktiviteter. Der forklares kun på hovedaktiviteter med væsentlige afvigelser.</p>	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Tilbud til borgere med handicap i eget hjem (Budget 14,5 mio. kr./forbrug 14,5 mio. kr.)	0,0
<p><i>Hovedaktiviteten Tilbud til borgere med handicap bosat i eget hjem, omfatter Socialpædagogisk bistand (§ 85), træning (§ 102) samt Kontaktpersonordning for døvblinde (§ 98)</i></p> <p>Der er balance på hovedaktiviteten.</p>	
Hjælpe midler (Budget 115,4 mio. kr./forbrug 118,3 mio. kr.)	-2,9
<p><i>Hovedaktiviteten Hjælpe midler omfatter tekniske samt personlige hjælpemidler. Desuden omfatter hovedaktiviteten invalidebiler.</i></p> <p>Der er et samlet merforbrug på 2,9 mio. kr., som primært kan henføres til øget aktivitet på tekniske hjælpemidler.</p>	
Forebyggende foranstaltninger for børn og unge (Budget 52,1 mio. kr./forbrug 54,3 mio. kr.)	-2,2
<p><i>Hovedaktiviteten Forebyggende foranstaltninger til børn med handicap omfatter familie-/dagbehandling, aflastning, kontaktperson, økonomisk støtte, hjemmepleje, behandlingsmæssige fripladser mv.</i></p> <p>Forebyggende foranstaltninger til børn og unge med handicap udviser et samlet merforbrug på 2,2 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes primært en stigende aktivitet på aktiviteten forebyggende foranstaltninger, hvilket skal ses i relation til mindreforbruget på anbringelsesområdet, jf. den overordnede strategi på børneområdet, hvor forebyggelse prioriteres frem for anbringelse.</p> <p>Derudover udviser aktiviteten hjemmehjælp til børn og unge med handicap et merforbrug grundet tilgang af få dyre sager. Merforbruget kompenseres dog delvist af et mindreforbrug på aflastning. Mindreforbruget skyldes at området er tilført budget som følge af ny lovgivning, men at ikke alle sager endnu er visiteret efter den nye lovgivning.</p>	
Døgntilbud til børn og unge med handicap (Budget 203,2 mio. kr./forbrug 195,2 mio. kr.)	8,0
<p><i>Området vedrører døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap, hvilket vil sige plejefamilier, private opholdssteder og kommunale døgninstitutioner.</i></p> <p>Der er et samlet mindreforbrug på hovedaktiviteten på i alt 8,0 mio. kr.</p> <p>Det samlede mindreforbrug dækker over et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. på Socialforvaltningens egne tilbud grundet decentral opsparing. Socialforvaltningen anmoder heraf om at overføre 2,5 mio. kr. i decentrale overførsler i Overførsels sagen. Derudover er der mindreforbrug på køb og salg af døgninstitutionspladser for i alt 5,1 mio. kr. Mindreforbruget på køb og salg af døgninstitutionspladser kan overvejende henføres til et mindreforbrug på aktiviteten Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge med handicap grundet afløftning af moms på private opholdssteder, samt lavere antal købte pladser i forhold til det budgetterede.</p> <p>Mindreforbruget på hovedaktiviteten Døgntilbud til børn og unge med handicap skal ses i</p>	

sammenhæng med et merforbrug på hovedaktiviteten Forebyggende foranstaltninger for børn og unge med handicap.	
Bo- og dagtilbud til borgere med handicap (Budget 1.132,6 mio. kr./forbrug 1.133,1 mio. kr.)	-0,5
<p><i>Hovedaktiviteten består af bo- og dagtilbud til voksne med handicap efter servicelovens §§ 103, 104, 107 og 108 og indbefatter løn og drift til tilbud samt køb og salg af pladser.</i></p> <p>Der er et samlet merforbrug på hovedaktiviteten på 0,5 mio. kr.</p> <p>Det samlede merforbrug på i alt 0,5 mio. kr. dækker over et mindreforbrug på i alt 6,2 mio. kr. på Socialforvaltningens egne tilbud. Dette mindreforbrug skyldes, at der har været en generel tilbageholdenhed på tilbuddene i forbindelse med indførelsen af en ny budgetmodel. Overgangen til en ny budgetmodel har givet anledning til nogen budgetusikkerhed på tilbuddene og som følge heraf budgetmæssig forsigtighed. Det forventes, at tilbuddene i 2013 er blevet fortrolige med budgetmodellen.</p> <p>Der har været et merforbrug på køb og salg af pladser i 2012 på i alt 6,6 mio. kr. Merforbruget skyldes en øget tilgang af særligt dyre sager vedrørende borgere med hjerneskade og domsfældte borgere med udviklingshæmning samt en lavere indtægt på obligatoriske ydelser (huslejebetaling fra borgeren) end budgetteret med.</p> <p>Der forventes overført 8,0 mio. kr. i decentral opsparing på bo- og dagtilbudsområdet for voksne. Efter forventede overførsler viser regnskabet et merforbrug på 8,5 mio. kr.</p>	

Tværgående opgaver og administration	Afvigelse i mio. kr.
Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration, total (Budget 308,0 mio. kr./forbrug 308,3 mio. kr.)	-0,3
<p>På bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration viser regnskabet et merforbrug på 0,3 mio. kr. på driften, svarende til 0,1 pct. af det korrigerede budget.</p> <p>Nedenfor forklares de væsentligste afvigelser på hovedaktiviteterne under bevillingsområdet.</p>	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Øvrige sociale formål (Budget 22,2 mio. kr./forbrug 22,0 mio. kr.)	0,2
<p><i>Aktiviteten dækker over budgetter til aktiviteter vedr. øvrige sociale formål såsom frivilligt arbejde og julehjælp mv.</i></p> <p>Der er et mindreforbrug på 0,2 mio.kr. på hovedaktiviteten.</p>	
Administrationsbygninger (Budget 20,2 mio. kr./forbrug 20,4 mio. kr.)	-0,2
<p><i>Aktiviteten dækker over budgetter til administrationsbygninger og drift af kantinen i Bernstorffsgade 17.</i></p> <p>Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. på hovedaktiviteten</p>	
Fælles administration (Budget 143,9 mio./forbrug 141,9 mio. kr.)	2,0
<p><i>Aktiviteten dækker over aktiviteter vedr. tværgående administration såsom kontorbudgetter mv.</i></p> <p>Mindreforbruget skyldes primært lavere implementeringsomkostninger ifm. akkreditering (tilsyn) samt mindreforbrug på kontorbudgetterne.</p>	
HR (Budget 52,4 mio. kr./forbrug 53,6 mio. kr.)	-1,2

<i>Aktiviteten dækker over tiltag og initiativer vedr. HR.</i>	
Merforbruget skyldes primært Center for Supervision, som drives som en indtægtsbaseret virksomhed, og har haft færre indtægter som følge af sygemeldinger i centeret.	
IT (Budget 48,2 mio. kr./forbrug 49,6 mio. kr.)	-1,4
<i>Aktiviteten dækker over budgettet til IT-aktiviteter i Socialforvaltningen.</i>	
Merforbruget på 1,4 mio. kr. skyldes primært en ændret afregningsmodel, hvor udgifterne til centrale IT-systemer fordeles forbrugsbaseret på de enkelte forvaltninger.	
Trykkeri (Budget 1,9 mio. kr./forbrug 1,6 mio. kr.)	0,3
<i>Aktiviteten dækker over budgettet vedr. trykkeriet i Bernstorffsgade samt kontorernes budgetter til trykkeri.</i>	
Der er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på hovedaktiviteten	

Overførsler mv.

	Afvigelse i mio. kr.
Efterspørgselsstyrede overførsler	
Bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler, total (Budget 1.366,5 mio. kr./forbrug 1.361,6 mio. kr.)	4,9
På bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler viser regnskabet et mindreforbrug på 4,9 mio. kr., svarende til 0,4 pct. af det korrigerede budget.	
Den primære årsag til mindreforbruget er et mindreforbrug på 8,7 mio. kr. på sociale ydelser primært som følge af et lavere ydelsesniveau end forudsat i budgettet. Det lavere ydelsesniveau er en konsekvens af lavere aktivitet og enhedspriser. Dette modsvarer delvist af 3,9 mio. kr. i merforbrug på Institut for blinde og svagtseende primært som følge af lavere efterspørgsel efter takstfinansierede kurser, end forudsat i budgettet.	
Nedenfor forklares de væsentlige årsager til afvigelsen i regnskabet på hovedaktiviteter. Der forklares kun på hovedaktiviteter med væsentlige afvigelser.	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Efterspørgselsstyrede dagtilbud (Budget 2,0 mio. kr./ forbrug 5,9 mio. kr.)	-3,9
<i>Aktiviteten dækker over Institut for Blinde og Svagtseende (Revalidering)</i>	
Regnskabet viser et merforbrug på 3,9 mio. kr.	
Merforbruget skyldes primært mindreindtægter på 3,0 mio. kr. fra Institut for Blinde og Svagtseende, hvilket skyldes lavere efterspørgsel efter takstfinansierede kurser fra både københavnske og ikke-københavnske borgere, end forudsat i budgettet.	
Dertil kommer en mindreindtægt vedr. den objektive finansiering på 0,9 mio. kr. lavere end forudsat i budgettet. Indtægten vedr. objektiv finansiering korrigeres på baggrund af befolkningsudviklingen.	
Introduktionsydelser (Budget 0,05 mio. kr./ forbrug 0,6 mio. kr.)	-0,6
<i>Aktiviteten dækker over udbetaling af hjælp i særlige tilfælde for personer omfattet af integrationsloven. Introduktionsydelser udbetales til udlændinge som er tilbudt et integrationsprogram. Ydelsen gives i op til tre år fra udlændingen har ansøgt om introduktionsydelse. Ydelsen omfatter endvidere hjælp i øvrigt til uledsagede flygtningebørn og handicappede flygtninge.</i>	
Regnskabet viser et merforbrug på 0,6 mio. kr.	

<p>Merforbruget skyldes primært, at socialforvaltningen på baggrund af anvisning fra Deloitte har berigtiget 0,5 mio. kr. i statsrefusion vedr. hjælp til uledsagede flygtningebørn og flygtninge med handicap i årene 2008-2011, hvilket ikke var forudsat i budgettet.</p>	
<p>Personlige tillæg (Budget 8,1 mio. kr./ forbrug 9,9 mio. kr.)</p>	-1,8
<p><i>Aktiviteten omfatter udgifter til personlige tillæg, varmetillæg og helbredstillæg til førtidspensionister. Den største andel vedrører diverse former for helbredstillæg, tilskud til briller, medicin mm. En mindre andel af udgifterne på området kan henføres til varmetillæg. De personlige tillæg, helbredstillæg samt varmetillæg udbetales kun til førtidspensionister på de gamle ordninger (tilkendelser før 1/1 2003). I takt med, at førtidspensionisterne herfra overgår til folkepension, vil efterspørgslen efter de personlige tillæg falde.</i></p> <p>Regnskabet viser et merforbrug på 1,8 mio. kr.</p> <p>Området for personlige tillæg udviser et merforbrug på 1,8 mio. kr. Merforbruget er sammensat af flere underliggende mer- og mindreforbrug vedrørende henholdsvis personlige tillæg og helbredstillæg. Den primære årsag til merforbruget er en stigning i enhedsprisen vedrørende helbredstillæg til medicin.</p>	
<p>Førtidspension (Budget 1.304,7 mio. kr./ forbrug 1.305,9 mio. kr.)</p>	-1,2
<p><i>Aktiviteten omfatter udgifter til førtidspensioner med henholdsvis 50 pct. og 35 pct. refusion med ret til personlige tillæg (før 1/1 2003) samt førtidspensionister med 35 pct. refusion (efter 1/1 2003). Førtidspension omfatter en række underrydninger så som højeste førtidspension, mellemste førtidspension, invaliditetsydelse, almindelig samt almindelig forhøjet førtidspension, bistandstillæg samt plejetillæg. Den underliggende aktivitet såvel som enhedsprisen påvirkes således af antallet af nytilkendelser af førtidspension, afgang af førtidspensionister som overgår til folkepension mv. samt forhøjelser af eksisterende ydelser.</i></p> <p>Regnskabet viser et merforbrug på 1,2 mio. kr.</p> <p>Generelt viser området en faldende tendens i antallet af førtidspensionister. Enhedsprisen er svagt stigende. På baggrund af oktoberprognosen 2012 blev budgettet for dette år nedjusteret, svarende til et forventet fald i antallet af førtidspensionister på 342 førtidspensionister.</p> <p>Merforbruget på 1,2 mio. kr. skyldes, at faldet i antallet af førtidspensionister i 2012 er lavere end forventet i oktoberprognosen 2012.</p>	
<p>Sociale ydelser (Budget 190,7 mio. kr./ forbrug 182,0 mio. kr.)</p>	8,7
<p><i>Aktiviteten dækker over udbetaling af hjælp i særlige tilfælde, enkeltydelser, og hjælp til borgere med merudgifter i forbindelse med eget handicap eller barns handicap.</i></p> <p>Regnskabet viser et mindreforbrug på 8,7 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes, at Socialforvaltningen i 2012 har udbetalt færre ydelser end forudsat i budgettet, svarende til 43,6 mio. kr. I modsat retning trækker mindreindtægt vedr. statsrefusion på 34,9 mio. kr., dels som følge af færre udbetalte ydelser, dels som følge af berigtigelse af statsrefusion.</p> <p>Afvigelsen er sammensat af flere underliggende mer- og mindreforbrug, der fordeler sig som følger på de enkelte underaktiviteter:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mindreforbrug, Enkeltydelser (§§81-85): 1,2 mio. kr. • Mindreforbrug, Merudgiftsydelser (§100): 2,1 mio. kr. • Mindreforbrug, Tabt arbejdsfortjeneste/ merudgiftsydelser, børn (§§41-42): 41,6 mio. kr. • Merforbrug, Hjemmetræning, børn (§32): 0,5 mio. kr. • Merforbrug, Øvrige sociale formål: 0,8 mio. kr. 	

<ul style="list-style-type: none"> Merforbrug, Statsrefusion: 34,9 mio. kr. <p>Det lavere ydelsesniveau skyldes primært, at Socialforvaltningen i 2012 fortsat har haft øget fokus på genopretning af sagsbehandlingen; kontrol af sager, indhentning af korrekte borgeroplysninger samt bedre retningslinjer for den juridiske vurdering af hver enkelt sag. Effekten heraf er, at antallet af sager med afslag øges. Som følge heraf er aktivitet samt enhedspris faldet markant. Endvidere er der konstateret fejl i en række sager, primært vedrørende merudgiftsydelserne for børn og voksne samt tabt arbejdsfortjeneste, hvorfor Socialforvaltningen på baggrund af dialog med Deloitte og Socialministeriet har foretaget en skønsmåssig berigtigelse for ydelser givet i henhold til Serviceloven §§ 41-42 samt § 100 vedrørende årene 2008 til 2011.</p>	
Indtægter fra den centrale refusionsordning, Særligt dyre enkeltsager (Budget -139,1 mio. kr./ forbrug -142,6 mio. kr.)	3,5
<p><i>SDE er en afledt indtægt, som kommunen hjemtager på baggrund af CPR registrerede ydelser i henhold til Servicelovens paragraffer på Socialforvaltningens bevillingsområder. Indtægten hjemtages på baggrund af, at udgifter pr. måned pr. borger overstiger to refusionsgrænser. Således medfører udgifter, der overstiger en grænseværdi på 79.167 kr. pr. måned pr. borger – en SDE refusion på 25 pct. Tilsvarende medfører udgifter, der overstiger en grænseværdi på 147.500 kr. pr. måned pr. borger – en SDE refusion på 75 pct.</i></p> <p>Regnskabet viser en merindtægt på 3,5 mio. kr.</p> <p>Merindtægten på 3,5 mio. kr. skyldes, at Socialforvaltningen har hjemtaget mere i statsrefusion vedr. særligt dyre enkeltsager end forudsat i budgettet.</p>	

Borgere med sindslidelse	Afvigelse i mio. kr.
Bevillingsområde Borgere med sindslidelse, total (budget 133,6 mio. kr./forbrug 139,7 mio. kr.) Overførsler m.v.	-6,1
<p><i>Aktiviteten dækker over medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulans behandling, som afregnes med Regionen.</i></p> <p>På bevillingsområdet Borgere med sindslidelse viser regnskabet et merforbrug på 6,1 mio. kr. på driften (overførsler m.v.), svarende til 4,6 pct. af det korrigerede budget.</p> <p>Merforbruget vedrører afregningen til Regionen for indlagte patienter på de psykiatriske hospitalsafdelinger og skyldes flere indlæggelsesdage i 2012 end budgettet. En andel af merforbruget, svarende til 0,2 mio. kr., skyldes efterreguleringer fra 2011.</p>	

Anlæg

Byggeri	Afvigelse i mio. kr.
Bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov, anlæg (Budget 0,07 mio. kr./forbrug 0,07 mio. kr.)	0,0
<p><i>Bevillingsområdet dækker over byggeri vedr. Børnefamilier med særlige behov</i></p> <p>Regnskabet udviser ingen afvigelser</p>	
Bevillingsområde Borgere med sindslidelse, anlæg (Budget 33,2 mio. kr./forbrug 30,3 mio. kr.)	2,9
<p><i>Bevillingsområdet dækker over byggeri vedr. Borgere med sindslidelse.</i></p> <p>Regnskab 2012 udviser et mindreforbrug på 2,9 mio. kr.</p> <p>Projekterne under Kickstart (Rønnebo, Hermann Koch, Ringergården og Bjergvænget) udviser</p>	

<p>samlet et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. primært vedrørende tomgangsudgifter og montering.</p> <p>En række øvrige projekter udviser til sammen et netto mindreforbrug på 0,8 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget ønskes overført til 2013.</p>	
Bevillingsområde Udsatte voksne, anlæg (Budget 6,1 mio. kr./forbrug 5,3 mio. kr.)	0,8
<p><i>Bevillingsområdet dækker over byggeri vedr. Udsatte voksne.</i></p> <p>Regnskabet udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.</p> <p>Beløbet ønskes overført til 2013, idet mindreforbruget vedrører projekter under hjemløsestrategien og midlerne vil skulle tilbagebetales til staten, hvis ikke midlerne anvendes. Projekterne er afsluttet ved udgangen af 2012 og det skal derfor beslutes i samarbejde med staten om midlerne skal anvendes til alternative projekter eller om de skal tilbagebetales.</p>	
Bevillingsområde Borgere med handicap, anlæg (Budget 5,2 mio. kr./forbrug 6,3 mio. kr.)	-1,1
<p><i>Bevillingsområdet dækker over byggeri vedr. Borgere med handicap.</i></p> <p>Regnskab 2012 udviser et merforbrug på 1,1 mio. kr.</p> <p>Merforbrug på 1,8 mio. kr. kan henføres til Enkeltmandsprojekterne og Sundbyvang. Merforbruget skyldes en forkert periodisering af budgettet og merforbruget ønskes derfor overført til 2013, hvor der er budget til finansiering af merforbruget.</p> <p>I modsat retning trækker et mindreforbrug på projektet Alléen 3 på 0,7 mio. kr.</p> <p>Nettomerforbruget på 1,1 mio. kr. anmodes overført til 2013.</p>	
Tværgående opgaver og administration – anlæg	
Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration, anlæg, total (Budget 9,9 mio. kr./forbrug 5,7 mio. kr.)	4,2
<p><i>Bevillingsområdet dækker over udgifter til IT-anlæg på den administrative ramme.</i></p> <p>På bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration, anlæg viser regnskabet et mindreforbrug på 4,2 mio. kr., svarende til 42,4 pct. af det korrigerede budget.</p> <p>Mindreforbruget skyldes, at et IT-projektet vedr. tværgående informationssamling i Socialforvaltningen er forsinket på grund af forsinkelse med leverandørens leverancer, hvilket giver tilsvarende forsinkelser i betalingsplanen.</p> <p>Mindreforbruget anmodes overført til 2013.</p>	

Finansposter

Finansposter	Afvigelse i mio. kr.
Bevillingsområdet finansposter, total (budget 113,4 mio. kr./forbrug 129,7 mio. kr.)	-16,3
<p>Området Finansposter viser driftens påvirkning af kommunens likviditet indenfor Socialudvalgets område. Finansposterne er et udtryk for de ud- og indbetalinger der finder sted på Socialforvaltningens områder vedr. de rammebelagte drifts- og anlægsområder samt på de efterspørgselsstyrede overførsler.</p> <p>På finansposter udviser årsregnskabet en reel forskydning set i forhold til budgettet på -16,3 mio. kr. eksklusiv likvide midler og refusion af købsmoms, der forklares af Økonomiforvaltningen.</p> <p>Bevillingsområdet finansposter er opdelt i to hovedområder.</p>	

<p><i>Renteindtægter samt renteudgifter af langfristet gæld</i> udviser en afvigelse på -0,5 mio. kr.</p> <p><i>Langfristede balanceposter</i> udviser en samlet afvigelse på -15,8 mio. kr.</p> <p>Samlet set forventes 104,1 mio. kr. vedr. deponering og indskud i landsbyggefonden overført til 2013.</p> <p>Nedenfor forklares de væsentlige årsager til afvigelsen i regnskabet.</p>	
Forklaring på afvigelse	
Renteindtægter samt renteudgifter af langfristet gæld (budget -0,055 mio. kr./forbrug 0,4 mio. kr.)	-0,5
<p><i>Funktionen omfatter renter vedrørende likvide aktiver, kort- og langfristede tilgodehavender samt kort- og langfristet gæld.</i></p> <p>Det korrigerede budget er på -0,055 mio. kr., forbruget udgør 0,4 mio. kr. og merforbruget udgør -0,5 mio. kr. Af afvigelsen kan 0,4 mio. kr. henføres til de budgetlagte funktioner vedrørende selvejende institutioner, mens 0,1 mio. kr. kan henføres til likvide aktiver samt kortfristet gæld i øvrigt.</p>	
Langfristede tilgodehavender og langfristet gæld (budget 113,5 mio. kr. /forbrug 129,3 mio. kr.)	-15,8
<p><i>Funktionen omfatter forskydninger vedrørende tilgodehavender hos staten, kort- og langfristede tilgodehavender i øvrigt, aktiver og passiver tilhørende fonde, legater m.v., kortfristet gæld til staten, kortfristet gæld i øvrigt samt langfristet gæld.</i></p> <p>Det samlede korrigerede budget udgør 113,5 mio. kr. Det samlede forbrug udgør 129,3 mio. kr. Merforbruget udgør 15,8 mio. kr.</p> <p>Af afvigelsen kan et mindreforbrug på 114,6 mio. kr. henføres til tilgodehavender til staten, mens et mindreforbrug på 116,5 mio. kr. kan henføres til forskydninger i de langfristede tilgodehavender, herunder forskydninger vedr. udlån til beboerindskud, indskud i landsbyggefonden samt udlån vedrørende kontanthjælp samt mindreforbrug som følge af deponering vedr. en række konkrete projekter.</p> <p>Dette modsvarer af et merforbrug på 16,9 mio. kr. vedrørende en række forskellige kortfristede forskydninger. Endeligt er der et merforbrug på 230,1 mio. kr. vedrørende forskydninger i gæld til andre kommuner, regioner, borgere og leverandører, samt mellemregningsforhold med borgere og forskydninger i selvejende institutioners kortfristede gæld.</p> <p>For de langfristede poster gælder:</p> <p><i>8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender: 116,5 mio. kr.</i></p> <p>Funktionen omfatter forskydninger vedr. udlån til beboerindskud, indskud i landsbyggefonden samt udlån vedrørende kontanthjælp, og en række projektrelaterede indskud mv. Regnskabet viser en forskydning på 116,5 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen er sammensat af:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mindreforbrug på 13,1 vedr. indbetaling til i Landsbyggefonden - Mindreforbrug på ca. 12,6 mio. kr. som skyldes forskydninger som følge af kravposter af restancer vedrørende kontanthjælp. - Mindreforbrug på 91,0 mio. kr. som følge af deponering til anlægsprojekter <p>Mindreforbrug på 13,1 mio. kr. vedrører Landsbyggefonden, som søges overført til 2013, som følge af, at midlerne vil skulle anvendes til allerede igangsat byggeri, hvor den kommunale medfinansiering endnu ikke er betalt. I den henseende afventer Kommunen en regning fra landsbyggefonden.</p> <p>Mindreforbrug på 91,0 mio. kr. som følge af deponering vedrørende en række konkrete projekter. Projektmidlerne omfatter 27,1 mio. kr. til projekter, hvor det administrative grundlag endnu ikke foreligger – herunder eksempelvis en udfærdigelse af huslejekontrakter, 14,7 mio.</p>	

kr. til et projekt, der er forsinket og endeligt 49,2 mio. kr. til et projekt omhandlende køb eller leje af 3. mands lejemål.	
---	--

8.55 Selvejende institution med overenskomst: -1,3 mio. kr.

Funktionen omfatter forskydninger i selvejende institutioners langfristede gæld. Regnskabet viser en forskydning på -1,3 mio. kr.