



Uddybende forklaringer til Oktoberprognosen 2013

Indhold

Service drift	3
Børnefamilier med særlige behov	3
Hjemmeplejen, rammebelagt	5
Hjemmeplejen, demografireguleret	6
Borgere med sindslidelse	7
Udsatte Voksne	9
Borgere med handicap, rammebelagt	11
Borgere med handicap, demografireguleret	12
Tværgående opgaver og administration	13
Overførsler m.v.	15
Borgere med sindslidelse	15
Efterspørgselsstyrede overførsler	15
Anlæg	17
Byggeri	17
Tværgående opgaver og administration, anlæg	17
Finansposter	17
Finansposter	18

Tabel 1. Forventet regnskab 2013 pr. oktober, mio. kr.

Bevilling	Vedtaget budget 2013	Korrigeret budget 2013	Forventet regnskab 2013	Forventet afvigelse 2013*	Forventede korrektioner**	Korrigeret budget efter forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*
<i>Service drift</i>	6.935,0	5.033,5	5.042,9	-9,4	1,0	5.034,5	-8,5
Børnefamilier med særlige behov	1.385,8	1.380,3	1.374,3	6,0	-2,4	1.377,9	3,6
Hjemmepleje	326,0	20,3	20,2	0,0	0,0	20,2	0,0
Hjemmepleje, demografi	304,2	299,3	304,8	-5,5	3,5	302,8	-2,0
Borgere med sindslidelse	745,2	735,5	726,4	9,2	-2,0	733,6	7,2
Udsatte voksne	460,1	482,8	491,8	-9,0	-4,2	478,6	-13,2
Borgere med handicap	1.809,3	244,5	244,7	-0,2	-0,8	243,7	-1,0
Borgere med handicap, demografi	1.573,2	1.571,4	1.570,4	1,0	-4,2	1.567,2	-3,2
Tværgående opgaver og administration	331,2	299,5	310,5	-11,0	11,0	310,5	0,0
<i>Overførsler mv.</i>	1.478,9	1.507,5	1.388,3	119,2	-71,8	1.435,7	47,4
Borgere med sindslidelse	137,5	137,7	138,8	-1,2	0,0	137,7	-1,2
Efterspørgselsstyrelsen overførsler	1.341,4	1.369,8	1.249,5	120,3	-71,8	1.298,0	48,5
<i>Anlæg</i>	66,4	44,7	78,4	-33,6	33,6	78,4	0,0
Børnefamilier med særlige behov	10,3	0,5	0,5	0,0	0,0	0,5	0,0
Borgere med sindslidelse	12,8	8,9	1,3	7,6	-7,6	1,3	0,0
Udsatte voksne	2,9	-1,5	44,9	-46,4	46,4	44,9	0,0
Borgere med handicap	17,6	11,6	11,1	0,5	-0,5	11,1	0,0
Tværgående opgaver og administration	22,8	25,3	21,9	3,4	-3,4	21,9	0,0
<i>Finansposter</i>	0,4	100,8	616,4	-1.248,1	-87,7	13,1	-603,3
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0,4	-0,1	0,7	-733,3	0,0	-0,1	-0,7
Langfristede balanceposter **	0,0	100,8	615,7	-514,8	-87,7	13,1	-602,6
Andre balanceforskydninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>I alt</i>	8.480,6	6.675,1	7.116,3	-1.173,7	-123,2	6.551,9	-563,7

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

** Primært bevillingsmæssige ændringer pr. november og anlægsperiodisering

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

Socialforvaltningen forventer et merforbrug på 8,5 mio. kr. på servicedriften i regnskab 2013. Afvigelsen er sammensat af en række merforbrug og mindreforbrug på bevillingsområderne.

På styringsområdet Overførsler mv. (det lovbundne område) forventes et mindreforbrug på 47,4 mio. kr. Der forventes balance på Anlæg, mens Finansposter forventes at udvise en negativ forskydning på 603,3 mio. kr.

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

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

Service drift

Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
Børnefamilier med særlige behov, total	1385,8	1.377,9	1374,3	3,6
<p>På bevillingsområdet børnefamilier med særlige behov forventes et mindreforbrug på 3,6 mio. kr.</p> <p>Dette skyldes, at det forventede merforbrug i juliprognosen vedrørende sikrede institutioner nu er vendt til et forventet mindreforbrug, dels som følge af, at der nu forventes færre varetægtsfængslede på sikrede institutioner end i juliprognosen og dels at de forventede udgifter til objektiv finansiering af de sikrede institutioner i 2013 er faldet.</p> <p>Den øvrige del af området er dog underlagt et massivt udgiftspres, som følge af et stigende antal underretninger kombineret med, at området ikke fuldt ud er blevet tilført midler svarende til den demografiske udvikling. Afvigelsen på området skal derfor ses i sammenhæng med, at strategien om at benytte familiepleje, netværkspleje og forebyggelse frem for institutionsanbringelser har bidraget til at imødekomme udgiftspreset.</p> <p>Nettoafvigelsen på 3,6 mio. kr. er sammensat af en række mer- og mindreforbrug. Der forventes således mindreforbrug på primært døgn- og dagbehandlingsinstitutionerne og socialpædagogiske opholdssteder, som delvist modsvares af merforbrug på primært forebyggelse, øvrig døgnpleje og familiepleje. Dette skyldes, at det i højere grad end forventet ved budgetteringen er lykkedes at forebygge og anbringe i familiepleje frem for at anbringe på institutioner og på private opholdssteder.</p> <p>Prognoseresultatet forudsætter, at den nuværende meget stramme styring af området fortsætter.</p>				
Familiepleje * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	190,1	189,0	191,1	-2,1
<p><i>Ydelsen omfatter udgifter til anbringelse i familiepleje.</i></p> <p>Der forventes et merforbrug på familiepleje på 2,1 mio. kr. Merforbruget skyldes et merforbrug på familieplejeanbringelser på 10,4 mio. kr., som følge af en forventning om 25 helårsanbragte mere end budgetteret. I forhold til 2012 var der i 2013 budgetteret med en stigning på 2 helårsanbragte og der forventes således en stigning på 27 i forhold til 2012. Det er således lykkedes bedre end forventet ved budgetteringen at reducere antallet af anbringelser på institutioner og private opholdssteder og i stedet benytte blandt andet familiepleje. Merforbruget på familieanbringelser modsvares delvist af et mindreforbrug på mellemkommunale refusionsudgifter på 8,3 mio. kr. 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 * inkl. forventede korrektioner	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**

**mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	87,2	87,2	73,1	14,1
<i>Ydelsen omfatter udgifter til anbringelse på socialpædagogiske opholdssteder.</i>				
<p>Der forventes et mindreforbrug på socialpædagogiske opholdssteder på 14,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært et mindreforbrug på 9,8 mio. kr. som følge af et fald i antallet af anbringelser på socialpædagogiske opholdssteder. I forhold til det budgetterede antal anbragte, som svarer til antallet af anbragte i 2012, forventes antallet af anbragte at falde med 12. Faldet skal ses i sammenhæng med fortsat fokus på i højere grad at udnytte kapaciteten på egne institutioner frem for at anbringe på socialpædagogiske opholdssteder. Herudover forventes et mindreforbrug på mellemkommunal refusionsudgifter på 4,3 mio. kr. Denne afvigelse skal ses i sammenhæng med, at forbruget er vanskeligt at forudsige, da det er udgifter til anbringelser på socialpædagogiske opholdssteder, hvor andre kommuner har handleansvaret i sagerne.</p>				
Øvrig døgnpleje	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner				
**mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	74,3	73,3	79,7	-6,4
<i>Ydelsen omfatter udgifter til børn på kost- og efterskoler, eget værelse, netværksfamiliepleje, skibsprojekter mv.</i>				
<p>Der forventes et merforbrug på øvrig døgnpleje på 6,4 mio. kr. Merforbruget skyldes primært en stigende enhedspris, der især kan henledes til hybelområdet, hvor flere unge en budgetteret visiteres til pladser med en høj takst svarende til et større støttebehov.</p> <p>Hertil kommer et forventet merforbrug på mellemkommunal refusion; en afvigelse der skal ses i sammenhæng med, at forbruget er vanskeligt at forudsige, da det er udgifter til øvrig døgnpleje, hvor andre kommuner har handleansvaret i sagerne.</p>				
Forebyggelse	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner				
**mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	322,5	323,0	344,5	-21,5
<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>Der forventes et merforbrug på forebyggelse på 21,5 mio. kr. Merforbruget skyldes primært et større antal forebyggende foranstaltninger end forudsat ved budgetteringen. Der forventes 178 flere børn end budgetteret (svarende til 5 pct.) og 47 flere børn end i 2012. Det er særligt aktiviteten familiebehandling, der er benyttet mere end forudsat, og i stigende grad benyttes i stedet for anbringelser. Samtidig forventes enhedsprisen at være højere end budgetteret, hvilket hænger sammen med at familiebehandling er blandt de dyre forebyggende foranstaltninger. At der er budgetteret med mindre aktivitet i 2013 end den faktiske aktivitet i 2012 skal ses i sammenhæng med, at den endelige aktivitet i 2012 ikke var kendt ved budgetteringen.</p> <p>Merforbruget skal i øvrigt ses i sammenhæng med mindreforbruget på døgn- og daginstitutioner.</p>				
Døgn- og daginstitutioner	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner				
**mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	364,8	359,9	338,9	21,0
<i>Ydelsen omfatter Københavns Kommunes udgifter til anbringelse på døgn- og dagbehandlingsinstitutioner.</i>				
<p>Der forventes et mindreforbrug på døgn- og daginstitutioner på 21,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært en forventning om 59 færre helårsanbringelser på døgn- og dagbehandlingsinstitutioner end budgetteret, der kun delvist modsvares af en enhedspris der er 50 t.kr. højere end budgetteret, svarende til et mindreforbrug på 17,5 mio. kr.. Det forventede fald i aktiviteten skal bl.a. ses i sammenhæng med, at der i de sidste måneder af 2012 var et væsentligt fald i antal anbragte på døgninstitutionsområdet, som ikke var forudset, da aktivitetsbudgetteringen blev foretaget for 2013. Set i forhold til regnskabet for 2012 er der et forventet fald på 47 helårsanbragte. Faldet i antallet af anbragte skal ses i sammenhæng med strategien om, at reducere antallet af anbringelser på døgninstitutionsområdet ved øget brug af forebyggelse og familiepleje.</p> <p>Derudover er der et mindreforbrug på driften af institutionerne på 1,3 mio. kr., som bl.a. skyldes merindtægter fra salg af pladser til andre kommuner. Endvidere er der et mindreforbrug på mellemkommunal refusion på 2,2 mio. kr. Denne afvigelse skal ses i sammenhæng med, at forbruget er vanskeligt at forudsige, da det er udgifter til institutionsanbringelser, hvor andre kommuner har handleansvaret i sagerne.</p>				

Sikrede institutioner * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	40,3	40,0	38,8	1,1
<i>Ydelsen omfatter Københavns Kommunes udgifter til sikrede institutioner.</i>				
<p>Der forventes et mindreforbrug på sikrede institutioner på 1,1 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af et merforbrug på køb af sikrede pladser og pædagogisk observation 1,7 mio. kr. Merforbruget skyldes et større antal varetægtsfængslinger i varetægtsurrogat end budgetteret. Der forventes således ca. 1 helårsanbringelse mere på sikrede afdelinger end budgetteret. Sikringsrådet er meget følsomt overfor udsving i aktiviteten, da der er relativt få anbragte til en høj enhedspris. Herudover er det svært styrbart område, da det er domstolene, der træffer afgørelserne i sagerne.</p> <p>Merforbruget modsvarer af et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. på objektiv finansiering af de sikrede institutioner, da de sikrede institutioner generelt har haft høj belægning.</p>				
Rådgivning * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	80,9	87,7	89,3	-1,7
<i>Ydelsen omfatter udgifter til rådgivende tilbud, herunder rådgivende institutioner, socialrådgivere på skoler og daginstitutioner, Familierådgivninger og ungerådgivninger, gadeplansmedarbejdere mv.</i>				
<p>Der forventes et merforbrug på rådgivning på 1,7 mio. kr. Merforbruget er sammensat af flere mindre merforbrug på de rådgivende indsatser.</p>				
Øvrige institutioner mv. * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	42,2	41,6	42,8	-1,2
<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>Der forventes et merforbrug på øvrige institutioner mv. på 1,2 mio. kr., hvilket bl.a. skyldes ekstraordinære udgifter i forbindelse med hærværk.</p>				
Administration * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	175,8	176,1	176,0	0,2
<i>Ydelsen omfatter udgifter til administration.</i>				
<p>Der forventes et mindreforbrug på administration på 0,2 mio. kr.</p>				
Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
Hjemmeplejen, rammebelagt, total	21,8	20,2	20,2	0,0
<p>Der forventes balance på bevillingsområdet, Hjemmeplejen, rammebelagt drift.</p>				
Ejendomsudgifter * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	6,7	6,1	6,1	0,0
<i>Aktiviteten dækker over det antal lejemål som Udførerenheden råder over, herunder udgifter til husleje, energi, vedligeholdelse mv.</i>				
<p>Hovedaktiviteten Ejendomsudgifter forventes at gå i balance.</p>				
Administration	1. budgetudmelding	Korrigeret	Forventet	Afvigelse**

* inkl. forventede korrektioner		budget*	forbrug	
** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	14,2	14,1	14,1	0,0
<i>Visitationens administrationsbudget dækker primært løn til visitatorer og stab, samt øvrige driftsudgifter.</i>				
Hovedaktiviteten Administration forventes at gå i balance.				
Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner				
** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014				
Hjemmeplejen, demografireguleret, total	304,2	302,8	304,8	-2,0
Der forventes et merforbrug på 2,0 mio. kr. på bevillingsområdet Hjemmeplejen, demografireguleret drift.				
Merforbruget skyldes primært øgede udgifter til et højere leveret serviceniveau for hjemmeboende unge med handicap, som konsekvens af en række afgørelser i det Sociale Nævn, samt et fortsat stigende efterspørgselspres. Det Sociale Nævn traf i 2012 en række afgørelser, der reducerer omfanget af den medinddragelse, man kan forvente fra forældre, som bor sammen med deres handicappede børn over 18 år. I stedet pålægges kommunen at levere hjælpen som hjemmehjælp i op til 24 timer pr. døgn. Den ændrede praksis vurderes at have ført til øgede udgifter på ca. 10 mio. kr. siden 2012.				
Området er desuden udfordret af et pres på den lægeordnede behandling, som hjemmesygeplejen skal levere, idet regionen udskriver patienter tidligere end hidtil.				
Køb af hjemmehjælp	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner				
** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	254,9	241,3	243,3	-2,0
<i>Hovedaktiviteten dækker over visitationens køb af hjemmehjælpstimer ved forskellige leverandører (kommunal, privat, selvudpeget, kontant tilskud, underleverandører). Hovedaktiviteten skal ses i sammenhæng med hovedaktiviteten Øvrig hjemmehjælp.</i>				
Der forventes et merforbrug på hovedaktiviteten Køb af hjemmehjælp på 2 mio. kr.				
Der har været en stigende aktivitet på rammen, blandt andet som følge af et højere serviceniveau til handicappede unge, der bor hos forældrene, som konsekvens af en række afgørelser i det Sociale Nævn. Herudover et fortsat stigende efterspørgselspres fra Socialforvaltningens målgruppe.				
Hjemmehjælp til hjemmeboende handicappede unge skaber stor usikkerhed om udviklingen i forbruget af hjemmehjælpstimer. Dette skyldes, at Det Sociale Nævn i 2012 har truffet en række afgørelser, der reducerer omfanget af den medinddragelse, man kan forvente fra forældre, som bor sammen med deres handicappede børn over 18 år. I stedet pålægges kommunen at levere hjælpen som hjemmehjælp i op til 24 timer pr. døgn. Den ændrede praksis vurderes at have ført til øgede udgifter på ca. 10 mio. kr. siden 2012.				
Øvrig hjemmehjælp	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner				
** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	-11,8	-11,8	-12,9	1,1
<i>Hovedaktiviteten dækker over visitationens afregning af de hjemmehjælpsydelse, som ikke visiteres som timer.</i>				
Der forventes et mindreforbrug på hovedaktiviteten Øvrig hjemmehjælp på 1,1 mio. kr.				
Mindreforbruget skyldes det gennemførte udbud af indkøbsordningerne i samarbejde med SUF, hvilket har reduceret kommunens forventede enhedspriser.				
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner				
** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	12,5	12,4	11,4	1,0
<i>Aktiviteten dækker over Hjemmeplejevisitationens køb af hhv. rehabiliteringspladser hos SUF, hverdagstræning, samt køb af genoptræningsydelse hos øvrige leverandører.</i>				

<p>Der forventes et mindreforbrug på Hovedaktiviteten Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning på 1,0 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes, at der ikke fuldt ud har været den forventede stigning i anvendelsen af hverdagstræning i stedet for hjemmehjælp. Dvs. at hjælpen fortsat leveres som hjemmehjælp, hvorfor forbruget også ligger under aktiviteten Hjemmehjælp.</p> <p>Hjemmeplejen har siden 2011 arbejdet på at implementere hverdagstræning. Budgettet er fastsat efter en forventning om stadig stigende anvendelse. Der har været en mindre stigning, men ikke så stor som forudsat i budgettet.</p> <p>Hverdagstræning gives som et tilbud i stedet for hjemmehjælp til primært nye borgere. Formålet er, at man ved en kortvarig mere intensiv indsats i starten kan gøre borgeren selvhjulp. Når der er brugt mindre hverdagstræning er der brugt tilsvarende mere hjemmehjælp.</p>				
Forebyggende indsats for ældre og handicappede * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	12,0	11,9	12,0	0,0
<i>Aktiviteten dækker over køb af rehabiliteringspladser i SUF.</i>				
Der forventes balance på hovedaktiviteten Forebyggende indsats for ældre og handicappede.				
Hjemmesygeplejen * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	35,2	35,2	36,2	-1,0
<i>Hovedaktiviteten dækker køb af hjemmesygepleje hos den kommunale leverandør, samt løn til de koordinerende sygeplejersker.</i>				
Der forventes et merforbrug på Hovedaktiviteten Hjemmesygeplejen på 1,0 mio. kr.				
Aktivitetsniveauet primo 2013 svarede til et årligt timeforbrug på 60.550 timer eller 40 mio.kr. Hjemmeplejevisitationens tiltag, såsom at gennemgå alle åbne sager, har således nedbragt aktiviteten med ca. 10 pct. og 3,8 mio. kr. siden primo 2013. Tiltagene forventes dog ikke, at medføre en tilstrækkelig reduktion til at kunne sikre økonomisk balance i 2013.				
Udførerenheden * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	48,1	13,8	14,8	-1,0
<i>Hovedaktiviteten dækker over hjemmehjælpsydelse samt sygeplejeydelse leveret af den kommunale leverandør, Udførerenheden.</i>				
Der forventes et merforbrug på Hovedaktiviteten Udførerenheden på 1,0 mio. kr.				
Merforbruget skyldes, at det ikke været muligt at tilpasse kapaciteten i tilstrækkelig grad.				
Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
Borgere med sindslidelse, total	745,2	733,6	726,4	7,2
Borgere med sindslidelse forventes at udvise et mindreforbrug på 7,2 mio. kr.				
Det skyldes primært forventet mindreforbrug på de socialpsykiatriske bcentre. Herudover forventes mindreforbrug på Tryghedsplanen, som tilbageføres til kassen i forbindelse med regnskab 2013, samt psykiatraftalen, hvor der er afsat midler til finansiering af bortfald af tilskud fra staten. Der er tale om et engangsbeløb i 2013, idet tilskuddet fra staten nedtrappes væsentligt i 2014 hvorefter det bortfalder. Hertil kommer en række mer- og mindreforbrug.				
Der søges overført 1,3 mio. kr. til 2014 vedrørende decentral opsparing ifm. regnskabsafslutningen 2013. Hertil kommer en forventet overførsel til Kassen på 1,0 mio. kr. som følge af mindreforbrug under Tryghedsplanen. Bevillingsområdet forventes herefter at udvise et mindreforbrug på 4,9 mio. kr.				
Administration * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	102,4	106,4	106,2	0,2

forventet forbrug for forventede overførsler til 2014				
<i>Aktiviteten dækker over administration og sagsbehandling i Myndighedscentrets Støtte/stabenhed, Modtageenhed, Voksenenheder, udgifter til administrationsbygninger samt udgifter vedrørende tandlægekonsulenten samt tolkeudgifter.</i>				
Hovedaktiviteten Administration forventes at udvise et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.				
Døgntilbud til borgere med sindslidelse * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	203,0	204,7	201,3	3,4
<i>Aktiviteten dækker over de socialpsykiatriske bcentre, herunder huslejeindtægter.</i>				
Døgntilbud til borgere med sindslidelse udviser et mindreforbrug på 3,4 mio. kr.				
Et mindreforbrug svarende til 2,5 mio. kr. skyldes perioder med vakante stillinger på bcentre. Herudover udviser reservede midler til dækning af faldende huslejeindtægter fra beboerne ifm. omdannelse af bofællesskaber til servicelovsboliger, et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.				
Der søges overført 1,3 mio. kr. i decentral opsparing til 2014, hvorefter Døgntilbud til borgere med sindslidelse udviser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.				
Køb og salg * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	264,7	264,5	265,6	-1,1
<i>Aktiviteten dækker over køb og salg af pladser til borgere med sindslidelse.</i>				
Køb og salg af pladser vedrørende Borgere med sindslidelse forventes at udvise et merforbrug på 1,1 mio. kr. Merforbruget skyldes mindreindtægter ved salg af pladser til andre kommuner, som følge af udenbys kommunerne hjemtager deres borgere til egne pladser. Selv på trods af en opbremsning vedr. køb af pladser i andre kommuner kompenserer det ikke fuldt ud de faldende salgsindtægter.				
Projekter * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	22,0	19,3	19,3	0,0
<i>Aktiviteten dækker over en række satspuljeprojekter, hvor til staten yder tilskud.</i>				
Hovedaktiviteten Projekter forventes ikke at udvise nogen afvigelse. Der er tale om 8 satspuljeprojekter som modtager tilskud fra staten.				
Sundhedsudgifter (færdigbehandlede patienter) * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	21,2	21,8	21,1	0,7
<i>Aktiviteten dækker over fuld finansiering af indlæggelser, når borgeren er meldt færdigbehandlet.</i>				
Hovedaktiviteten Sundhedsudgifter (færdigbehandlede patienter med sindslidelse) forventes at udvise et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Forventningen er under forudsætning af, at Regionen tilbagebetaler 2,15 mio. kr. som forvaltningen fejlagtigt er blevet opkrævet på trods af, at borgeren er blevet hjemtaget.				
Tryghedsplan, psykiatraftale m.v. * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	19,1	6,0	3,5	2,5
<i>Aktiviteten dækker over midler til Tryghedsplanen og psykiatraftalen.</i>				
Hovedaktiviteten Tryghedsplan, psykiatraftale m.v. forventes at udvise et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.				
Tryghedsplanen udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er udskydelse i etableringen af 30 boliger til unge sindslidende, hvoraf 19 boliger etableres midlertidigt i 2013, jfr. BR 17. januar 2013, pkt. 4. Mindreforbruget forventes				

derfor tilbagebetalt til Kassen ifm. regnskabsafslutningen 2013.

Efter overførslen af 1,0 mio. kr. vedrørende Tryghedsplanen, udviser hovedaktiviteten et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Dette mindreforbrug kan henføres til reserverede midler under psykiatriaftalen vedrørende satspuljeprojekterne som følge af, at staten har forlænget deres tilskud til og med 2014. Der er tale om et engangsbeløb i 2013, idet tilskuddet nedtrappes med 50 pct. i 2014, hvorefter statstilskuddet ophører.

Udgående indsats til borgere i eget hjem/bofællesskaber * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	48,5	50,7	49,7	1,0

Aktiviteten dækker over støtte- og kontaktpersoner samt socialpædagogisk støtte til personer i eget hjem eller bofællesskaber.

Hovedaktiviteten Udgående indsats til borgere i eget hjem/bofællesskaber forventes at udvise et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Åbne værestedstilbud * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	60,7	60,3	59,8	0,5

Aktiviteten dækker over samværs- og aktivitetssteder, som er åbne tilbud for borgere med sindslidelse, hvortil borgeren ikke visiteres.

Åbne værestedstilbud forventes at udvise et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Forklaringer på forventet regnskab * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
Udsatte Voksne, total	460,1	478,6	491,8	-13,2

Bevillingsområdet Udsatte Voksne forventes at udvise et merforbrug på 13,2 mio. som følge af manglende bevilling til tilbagebetaling af uforbrugte satspuljemidler fra Hjemløsestrategien.

Det blev på Borgerrepræsentationsmødet den 10. oktober 2013 besluttet, at Socialforvaltningen skal tilbagebetale alle uforbrugte satspuljemidler fra Hjemløsestrategien til Staten i 2013.

De uforbrugte satspuljemidler fra Hjemløsestrategien udgør på driftssiden i alt 21,4 mio. kr. Heraf har Socialudvalget har dog kun bevilling til tilbagebetaling af de 8,2 mio. kr. i 2013. Dette skyldes at de resterende 13,2 mio. kr. af de uforbrugte midler blev reserveret i kassen til 2014 i forbindelse med overførselssagen fra 2012, da forventningen på daværende tidspunkt var, at anvendelse/tilbagebetaling af midlerne først ville blive aktuelt i 2014. Den manglende bevilling til tilbagebetalingen forventes håndteret i sagen 'Håndtering af manglende bevilling til tilbagebetaling af uforbrugte satspuljemidler fra Hjemløsestrategien' (SUD 13. november 2013)

Når der ses bort fra den manglende bevilling til tilbagebetalingen, forventes der balance. Den forventede balance er udtryk for, at der dels er bremsset op for nye tiltag på området og dels at området i løbet af året er blevet tilført midler til håndtering af udfordringer vedr. henholdsvis herberg, kvindekrisecentre og misbrugspuljen.

Misbrugsbehandling * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	214,1	213,7	212,8	0,9

Ydelsen omfatter behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulante behandling, dagbehandling og døgnbehandling.

Mindreforbruget på 0,9 mio. kr. skyldes hovedsagligt en større aktivitet på salg af pladser i ambulante alkoholbehandling, som medfører forventede merindtægter.

Sociale tilbud til hjemløse og misbrugere * inkl. forventede korrektioner	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**

**mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	77,8	77,8	79,7	-1,9
<i>Ydelsen omfatter væresteder, støtte-kontaktpersoner, midlertidige botilbud, længerevarende botilbud, boligrådgivere og bofællesskaber.</i>				
Merforbrug på 1,9 mio. kr. skyldes primært manglende opholdsbetaling på længerevarende botilbud som følge af flere institutioners omlægning fra midlertidige til længerevarende botilbud. Efter omlægningen forventes der færre indtægter fra opholdsbetaling end forventet ved budgetteringen.				
Herberg * inkl. forventede korrektioner **mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	64,0	68,6	77,8	-9,2
<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>				
Det forventede merforbrug på 9,2 mio. kr. skyldes et merforbrug på 4,7 mio. kr. vedrørende køb af udenbys og private herbergspladser og ligeledes et merforbrug på ca. 4,5 mio. kr. på egne herbergspladser.				
Det forventede forbrug er steget i forhold til april- og juliprognosen på købte pladser, hvilket skyldes usædvanligt store udgifter til regninger, der vedrører tidligere år og en generelt stigende aktivitet. Aktiviteten på købte pladser er svært styrbar grundet selvhenvenderprincippet, hvor forstanderen på det pågældende udenbys/private herberg selv visiterer borgere, der henvender sig til pågældende herberg. Dette gør det vanskeligt at styre både serviceniveauet og aktiviteten og dermed udgiftsniveauet på købte pladser.				
Merforbruget på egne herbergspladser skyldes blandt andet en mindreindtægt vedrørende statsrefusion som følge af en lavere forventet indtægt end budgetteret. Derudover forventes der ligeledes et merforbrug på salg af pladser, som skyldes berigtigelser af takster i mellemkommunal afregning på solgte pladser i 2012.				
Krisecentre * inkl. forventede korrektioner **mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	28,2	40,5	38,5	2,0
<i>Ydelsen omfatter drift af egne krisecentre til kvinder og familier, samt køb og salg af pladser.</i>				
Det forventede mindreforbrug på 2 mio. kr. skyldes primært et mindreforbrug på egne krisecentre, som følge af forsinkelse af idriftsættelsen af nye krisecenterpladser, hvilket betyder et mindreforbrug på 2,5 mio. kr., samt en merindtægt på 3,7 mio. kr. vedrørende salg af krisecenterpladser.				
Mindreforbruget modsvarer delvist af et merforbrug på 2,6 mio. kr., som vedrører købte pladser på private og udenbys krisecentre, som skyldes en stor stigning i aktiviteten. Sammenlignet med 2012 forventes der således købt 27 flere helårspladser i 2013, hvilket svarer til en stigning på ca. 60 %. Stigningen i aktivitet skyldes hovedsageligt Kvindehjemmets opsigelse af driftsoverenskomsten med Socialforvaltningen, som følge af Kvindehjemmets ønske om en takstfordobling. Der er dog stadig mange københavnske kvinder, der opsøger Kvindehjemmet, som nu fungerer som selvejende krisecenter uden driftsoverenskomst, hvilket giver udfordringer på budgettet til køb af pladser.				
Derudover ses et forventet merforbrug på statsrefusion vedrørende egen pladser på 1,9 mio. kr., grundet færre forventede indtægter end budgetteret.				
Øvrige aktiviteter * inkl. forventede korrektioner **mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	78,7	76,7	81,6	-4,9
<i>Ydelsen omfatter husvilde, tomgangsleje, istandsættelse, driftsikring af boligbyggeri, satspuljeprojekter, kommunale projekter og andre eksternt finansierede projekter samt administration.</i>				
Merforbruget på 4,9 mio. kr. skyldes manglende bevilling til tilbagebetaling af uforbrugte satspuljemidler fra Hjemløsestrategien.				
Det blev på Borgerrepræsentationsmødet den 10. oktober 2013 besluttet, at Socialforvaltningen skal tilbagebetale alle uforbrugte satspuljemidler fra Hjemløsestrategien til Staten i 2013.				

De uforbrugte satspuljemidler fra Hjæmløsestrategien udgør på driftssiden i alt 21,4 mio. kr. Heraf har Socialudvalget har dog kun bevilling til tilbagebetaling af de 8,2 mio. kr. i 2013. Dette skyldes at de resterende 13,2 mio. kr. af de uforbrugte midler blev reserveret i kassen til 2014 i forbindelse med overførselssagen fra 2012, da forventningen på daværende tidspunkt var, at anvendelse/tilbagebetaling af midlerne først ville blive aktuelt i 2014. Den manglende bevilling til tilbagebetaling forventes håndteret i sagen 'Håndtering af manglende bevilling til tilbagebetaling af uforbrugte satspuljemidler fra Hjæmløsestrategien' (SUD 13. november 2013).

Ses der bort fra tilbagebetaling af uforbrugte satspuljemidler udviser Øvrige aktiviteter et mindreforbrug på 8,3 mio. kr.

Mindreforbruget udgøres primært af et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. på istandsættelser og tomgangsleje, som blandt andet skyldes en opnormering af boligrådgivere. Derudover er der en række mindre budgetposter, som eksempelvis administration og projekter, der udviser et samlet mindreforbrug på 3,5 mio. kr.

Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
Borgere med handicap, rammebelagt, total	236,1	243,7	244,7	-1,0

Der forventes et merforbrug på 1,0 mio. kr. på bevillingen Borgere med handicap, rammebelagt.

Merforbruget skyldes primært et merforbrug vedrørende udgifter til objektiv finansiering, da der er kommet uforudsete efterregninger fra 2012. Dette merforbrug modsvarer i nogen grad af et mindreforbrug på Borgerstyret Personlig Assistance grundet forventning om lavere aktivitet end forudsat.

Tilbud i eget hjem for borgere med handicap * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	101,6	100,5	98,9	1,6

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)

Der forventes et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes hovedsageligt et lavere aktivitetsniveau på BPA ordningen end budgetteret med. I 2013 balancerer den forventede stigning i brugen af ordningen med den forventede afgang fra ordningen. Afgangen fra ordningen har dermed vist sig større end ventet.

Tilbud uden for eget hjem for borgere med handicap * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	28,3	28,2	31,4	-3,2

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

Der forventes et merforbrug på 3,2 mio. kr.

Merforbruget skyldes uforudsete regninger til objektiv finansiering af behandlingstilbud og rådgivningsinstitutioner. Objektiv finansiering vil sige, at tilbuddene finansieres af kommunerne efter en ikke-forbrugsafhængig nøgle.

Administration * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	112,6	115,1	114,5	0,6

Hovedaktiviteten Administration omfatter udgifter til drift af Handicapcenter København – herunder husleje, lønudgifter, kontorhold med videre. Endvidere dækker hovedaktiviteten udgifter til Task Forcen.

Der forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
---	-------------------------	---------------------------	--------------------------	--------------------

** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014				
Borgere med handicap, demografireguleret, total	1.573,2	1.567,2	1.570,4	-3,2
<p>Der forventes et merforbrug på 3,2 mio. kr. på bevillingen Borgere med handicap, demografireguleret. I 2013 har området for længerevarende og midlertidige botilbud til voksne med handicap oplevet et stort udgiftspres. Dette skyldes en stor tilgang generelt, bl.a. en øget tilgang af domsfældte borgere og hjerneskadede borgere i efteråret 2012, som har helårseffekt i 2013, samt at der i 2013 har været en stor overgang af over 18 årige fra døgntilbud til børn og unge til længerevarende og midlertidige botilbud til voksne. Det store forventede merforbrug på voksenområdet skal derfor ses i sammenhæng med det forventede mindreforbrug på børneområdet.</p> <p>I forbindelse med udmøntning af demografimidler for 2014 vil Socialforvaltningen rette op på budgetmæssige ubalancer mellem børne- og voksenområdet.</p> <p>Der forventes decentrale overførsler for 2,4 mio. kr.</p>				
Tilbud i eget hjem for borgere med handicap * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	18,4	17,3	17,3	0,0
<i>Hovedaktiviteten Tilbud i eget hjem til borgere med handicap, omfatter Socialpædagogisk bistand (§ 85), træning (§ 102) samt Kontaktpersonordning for døvblinde (§ 98)</i>				
Der forventes balance.				
Hjælpe midler * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	118,4	110,7	115,0	-4,2
<i>Hovedaktiviteten Hjælpe midler omfatter tekniske samt personlige hjælpemidler. Desuden omfatter hovedaktiviteten invalidebiler.</i>				
Der forventes et merforbrug på 4,2 mio. kr.				
Merforbruget dækker for det første over et forventet merforbrug på hjælpemidler grundet DUT-regulering på høreapparater. DUT-reduktionen modsvarer ikke det reelle forbrug, som Socialforvaltningen har haft til høreapparater. I 2013 giver dette en budgetudfordring på 2,9 mio. kr.				
Der forventes desuden merforbrug på hjælpemidler, som skyldes højere enhedspriser på en række udgiftsområder.				
Socialforvaltningen har i 2013 haft udfordringer ift. afregningen for tekniske hjælpemidler med Hjælpe middelcentret. Afregningerne er faldet ujævnt i 2013, og det afregnede forbrug har svinget kraftigt fra måned til måned. Dette gør det svært at forudsige det endelige forbrug for 2013 og giver en betydelig usikkerhed ift. det forventede forbrug på hjælpemidler.				
Forebyggende foranstaltninger for børn og unge med handicap * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	66,3	69,8	72,8	-3,0
<i>Hovedaktiviteten Forebyggende foranstaltninger til børn og unge med handicap omfatter familie-/dagbehandling, aflastning, kontaktperson, økonomisk støtte, hjemmepleje, behandlingsmæssige fripladser mv.</i>				
Der forventes et merforbrug på 3,0 mio. kr.				
Merforbruget skyldes primært et forventet merforbrug på Hjemmepleje til børn med handicap. Merforbruget på hjemmeplejen skyldes, at der er udgifter til nogle få men meget dyre sager.				
Døgntilbud til børn og unge med handicap * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	199,7	199,1	185,0	14,2
<i>Området vedrører døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap, hvilket vil sige plejefamilier, private opholdssteder og</i>				

kommunale døgninstitutioner.

Der forventes et samlet mindreforbrug på 14,2 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at der i 2013 har været en stor overgang af over 18 årige fra døgntilbud til børn og unge til længerevarende og midlertidige botilbud til voksne. Det store forventede merforbrug på voksenområdet skal derfor ses i sammenhæng med det forventede mindreforbrug på børneområdet.

Der forventes decentrale overførsler for i alt 2,4 mio. kr.

Bo- og dagtilbud til borgere med handicap * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	1.174,10	1.170,1	1.180,3	-10,2

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.

Der forventes et samlet merforbrug på 10,2 mio. kr.

Det forventede merforbrug på hovedaktiviteten Bo- og dagtilbud til borgere med handicap skyldes, at der har været en stor tilgang generelt, herunder en stor tilgang af støttekrævende domfældte og senhjerneskedede borgere samt en stor overgang af over 18 årige fra døgntilbud til børn og unge til længerevarende og midlertidige botilbud til voksne. Det store forventede merforbrug på voksenområdet skal derfor ses i sammenhæng med det forventede mindreforbrug på børneområdet.

Der forventes decentrale overførsler på i alt 0,8 mio., hvilket vil øge det forventede merforbrug til 11,0 mio. kr.

Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
Tværgående opgaver og administration	331,2	310,5	310,5	0,0

Der forventes balance på bevillingsområdet Tværgående Opgaver og Administration

Administrationsbygninger * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. Budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	20,2	22,4	22,4	0,0

Aktiviteten dækker over budgetter til administrationsbygninger og drift af kantinen i Bernstorffsgade 17.

Der forventes balance på hovedaktiviteten Administrationsbygninger.

Budgetreserven * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. Budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	-2,2	2,4	2,4	0,0

Aktiviteten dækker over besparelser, effektiviseringer der endnu ikke er blevet udmøntet i organisationen. Indtil de er, står de på budgetreserven.

Der forventes balance på hovedaktiviteten Budgetreserven.

De bydækkende enheder * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. Budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	17,0	15,9	15,9	0,0

Aktiviteten dækker over kontorbudgetterne vedr. de bydækkende enheder. De bydækkende enheder består af Løn og Personalservice samt Økonomiservice.

Der forventes balance på hovedaktiviteten De bydækkende enheder.				
Fælles administration	1. Budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	150,1	133,0	132,6	0,4
<i>Aktiviteten dækker over aktiviteter vedr. tværgående administration såsom kontorbudgetter mv.</i>				
Der forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende hovedaktiviteten Fælles administration.				
HR	1. Budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	69,4	59,1	59,2	-0,1
<i>Aktiviteten dækker over tiltag og initiativer vedr. HR.</i>				
Der forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende hovedaktiviteten HR.				
IT	1. Budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	55,6	56,3	56,5	-0,2
<i>Aktiviteten dækker over budgettet til IT-aktiviteter i Socialforvaltningen.</i>				
Der forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende hovedaktiviteten IT.				
Redningsberedskab	1. Budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	0,1	0,1	0,1	0,0
<i>Aktiviteten dækker over budgettet vedr. redningsberedskab til hhv. genhusning og uddannelse af beredskabet.</i>				
Der forventes balance på hovedaktiviteten Redningsberedskab.				
Trykkeri	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1,6	1,3	1,4	-0,1
<i>Aktiviteten dækker over budgettet vedr. trykkeriet i Bernstorffsgade samt kontorernes budgetter til trykkeri.</i>				
Der forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende hovedaktiviteten Trykkeri.				
Udvalg og borgmester	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	0,5	0,5	0,5	0,0
<i>Aktiviteten dækker over budgettet vedr. socialudvalget og borgmesteren.</i>				
Der forventes balance vedrørende hovedaktiviteten Udvalg og borgmester.				
Øvrige sociale formål	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
* inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	19,7	19,6	19,6	0,0

Aktiviteten dækker over budgetter til aktiviteter vedr. øvrige sociale formål såsom frivilligt arbejde og julehjælp mv.

Der forventes balance vedrørende hovedaktiviteten Øvrige sociale formål.

Overførsler m.v.

Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
Borgere med sindslidelse, total	137,5	137,7	138,8	-1,1

Aktivitetsbestemt medfinansiering (indlagte patienter) forventes at udvise et merforbrug på 1,1 mio. kr. som følge af stigende aktivitet.

Efterspørgselsstyrede overførsler * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	137,5	137,7	138,8	-1,1

Aktiviteten dækker over medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulante behandling, som afregnes med Regionen.

Aktivitetsbestemt medfinansiering (indlagte patienter) forventes at udvise et merforbrug på 1,1 mio. kr. Merforbruget kan henføres til højere aktivitet vedrørende afregningen til Regionen for ambulante besøg og afregnede sengedage på de psykiatriske afdelinger.

Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
Efterspørgselsstyrede overførsler, total	1341,9	1298,1	1249,6	48,5

På bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler forventes et mindreforbrug på 48,5 mio. kr., som er sammensat af mindreforbrug på førtidspension og sociale ydelser. Mindreforbruget på førtidspension skyldes et lavere aktivitetsniveau end forudsat i budget 2013. Sociale ydelser udviser mindreforbrug som følge af et lavere ydelsesniveau end forventet. Hertil kommer en række mindre merforbrug vedr. efterspørgselsstyrede dagtilbud samt personlige tillæg. Indtægter fra den centrale refusionsordning vedrørende særligt dyre enkeltsager (SDE) forventes at udvise balance.

Efterspørgselsstyrede dagtilbud * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	2,5	2,6	3,6	-1,0

Aktiviteten dækker over driften af det landsdækkende tilbud Institut for Blinde og Svagtseende (Revalidering)

Der forventes et merforbrug på 1,0 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært lavere indtægter på det takstfinansierede område end forudsat i budgettet.

Personlige tillæg * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	6,5	6,2	9,0	-2,8

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 perioden fra d. 1.6.2013 til d. 31.12.2013 kan førtidspensionister på de gamle ordninger desuden vælge frivilligt at overgå til ny ordning, hvorved retten til de personlige tillæg bortfalder.

Der forventes et merforbrug på 2,8 mio. kr.

I budgettet for 2013 er forudsat et fald i aktiviteten, der imidlertid er udeblevet. Dette omhandler primært aktiviteten vedrørende helbredstillæg til medicin og tandlægebehandling.

Førtidspension * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	1344,0	1341,0	1319,5	21,5

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

Der forventes et mindreforbrug på 21,5 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært, at nettotilgang af førtidspensionister forventes at være lavere end forudsat i budgettet for 2013. Det lavere aktivitetsniveau kan primært henføres til, at nettotilgangen af førtidspensionister (tilkendt efter 2003), og dermed også niveauet for nytillkendelser, er lavere end forventet. Forbrugsforventningen for førtidspensionister (tilkendt før 2003) udgør en mindre andel af det samlede mindreforbrug.

Sociale ydelser * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	161,4	161,4	130,6	30,9

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

Der forventes et mindreforbrug på 30,9 mio. kr.

Mindreforbruget fordeler sig som følger på de enkelte underaktiviteter:

- Mindreforbrug, Enkeltydelser (SEL §§81-85): 11,6 mio. kr.
- Mindreforbrug, Merudgiftsydelser, voksne (SEL § 100): 39,6 mio. kr.
- Mindreforbrug, Merudgiftsydelser, børn (SEL § 41): 32,8 mio. kr.
- Mindreforbrug, Tabt arbejdsfortjeneste (SEL § 42): 8,5 mio. kr.
- Merforbrug, Hjemmetræning, børn (SEL § 32, stk. 8): 4,6 mio. kr.
- Merforbrug, Øvrige sociale formål: 0,6 mio. kr.
- Merindtægt, Tilbagebetalinger: 10,0 mio. kr.
- Mindreindtægt, Statsrefusion: 66,5 mio. kr.

Samlet forventes et mindreforbrug på 97,4 mio. kr. på udgiftssiden som følge af et lavere ydelsesniveau end forventet. Dette modsvares af en mindreindtægt på statsrefusionshjemtagelsen på 66,5 mio. kr. som følge af, at Socialforvaltningen forventer at berigtige 18,6 mio. kr. i statsrefusion og har en reduceret indtægt på ca. 47,9 mio. kr. pga. lavere udgifter.

Det lavere ydelsesniveau skyldes primært, at Socialforvaltningen i 2012 på baggrund af indskærpelse fra Deloitte, har haft øget fokus på genopretning af sagsbehandlingen, herunder kontrol af sager, indhentning af korrekte borgeroplysninger samt bedre retningslinjer for den juridiske vurdering af hver enkelt sag, hvilket har medført en lavere aktivitet samt enhedspris.

Endvidere er der konstateret fejl i en række sager fra tidligere år vedrørende merudgiftsydelserne for børn (SEL § 41) samt tabt arbejdsfortjeneste (SEL § 42), hvorfor berigtigelse af sagerne er påkrævet. Socialforvaltningens forventer derfor at berigtige for 18,6 mio. kr. i 2013. Beløbet er indregnet i prognosen.

Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug for forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	-166,8	-213,1	-213,1	0,0

Indtægter fra den centrale refusionsordning (særligt dyre enkeltsager) 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 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.

Indtægter fra den centrale refusionsordning (Særligt dyre enkeltsager) forventes at udvise balance.

Anlæg

Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
Byggeri, total	43,6	56,9	56,9	0,0
Området forventes ikke at udvise afvigelser ved årets slutning.				
Børnefamilier med særlige behov * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	10,3	-0,8	-0,8	0,0
Der forventes ingen afvigelser ved årets slutning				
Borgere med sindslidende * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	12,8	1,3	1,3	0,0
Der forventes ingen afvigelser ved årets slutning				
Borgere med handicap * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	17,6	11,1	11,1	0,0
Der forventes ingen afvigelser ved årets slutning				
Voksne udsatte * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	2,9	44,9	44,9	0,0
Der forventes ingen afvigelser ved årets slutning				
Tværgående opgaver og administration, anlæg * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	1. budgetudmelding	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	25,1	21,9	21,9	0,0
<i>Bevillingsområdet dækker over udgifter til IT-anlæg på den administrative ramme.</i>				
Der forventes balance på hovedaktiviteten Anlæg.				

Finansposter

Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet	Vedttaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
--	------------------	--------------------	-------------------	-------------

forbrug før forventede overførsler til 2014				
Finansposter, total	0,0	20,7	624,2	-603,3
På Finansposter forventes en forskydning set i forhold til budgettet på -603,3 mio.kr før forventede overførsler til 2014.				
Hovedkonto 7 *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedttaget	Korrigeret*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	0,0	-0,1	0,7	-0,7
De finansielle aktiver under hovedkonto 7. forventes efter korrektioner samt overførsel til 2014 at udvise et merforbrug på 0,7 mio. kr.				
De budgetlagte funktioner vedrørende renter af gæld og tilgodehavende for selvejende institutioner udviser balance, mens renter af indskud i pengeinstitutter mv. udviser et merforbrug på 0,7 mio. kr.				
Langfristede tilgodehavender og langfristed gæld på hovedkonto 8 *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedttaget	Korrigeret*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	0,0	13,1	615,7	-602,6
Langfristede tilgodehavender på hovedfunktion 8.32 forventes efter korrektioner samt overførsel til 2014 ikke at udvise afvigelser. Følgende forhold gør sig gældende;				
Budgettet efter korrektioner på 8.32.23.5 Beboerindskud udgør 0,913 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser ved året slutning. I forbindelse med bevillingsmæssige ændringer for november overføres der 0,913 mio. kr. fra drift til finansposter til finansiering af forbruget på beboerindskud.				
Budgettet efter korrektioner på 8.32.24.5 Grundkapital udgør 2,7 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser ved året slutning.				
Budgettet efter korrektioner på 8.32.27.5 Deponering udgør 9,1 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser ved årets slutning.				
Budgettet efter korrektioner på 8.55.63.5 Langfristede gæld, Selvejende institutioner udgør 0,4 mio. kr. Der forventes et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. som følge af færre udgifter end forudsat i budgettet.				
Den resterende afvigelse på -602,1 mio. kr. efter korrektioner udgøres af øvrige bevægelser på hovedkonto 8. fra blandt andet mellemregningskonti mv. Området er ikke budgetlagt, hvorfor der som udgangspunkt ikke redegøres for disse bevægelser særskilt. Nedenfor er dog redegjort for de væsentligste afvigelser;				
Afvigelsen vedrørende forskydninger vedr. statsrefusion på funktion 8.25.12.5 – Refusionstilgodehavender på -102,3 mio. kr. kan henføres til hensatte midler til tilbagebetaling af refusion til staten - status herfor er uafklaret indtil staten har taget stilling til videre proces.				
Herudover der en afvigelse vedrørende 8.52.56 - Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager på -359,4 mio. kr. Dette beløb vedrører primært forvaltningens udbetalinger i forbindelse med administration af borgeres økonomi, hvor de modsvarende indtægter bogføres i Københavns Borgerservice, jf. regnskabsforklaring fra Københavns Borgerservice.				
Den resterende afvigelse på -141,3 mio. kr. vedrører diverse forskydninger omhandlende tilgodehavender, gæld og fonde. Disse funktioner er imidlertid ikke omfattet af budgetlægning, hvorfor der ikke er yderligere bemærkninger i øvrigt.				
Andre balanceforskydninger på hovedkonto 8 *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedttaget	Korrigeret*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	0,0	0,0	0,0	0,0
Intet at bemærke				