



## REFERAT

for mødet den 15.11.2023, kl. 08:00 i Rådhuset, stuen, værelse 8

4. Socialforvaltningens kvartalsprognose pr. oktober 2023 (2022-0344331)

2



#### 4. Socialforvaltningens kvartalsprognose pr. oktober 2023 (2022-0344331)

## Resumé

Sagen omhandler Socialforvaltningens tredje regnskabsprognose, der udviser forventet merforbrug på 42,4 mio. kr. i 2023 på almindelig drift efter økonomiske handleplaner og efter forventet tilførsel af midler fra puljen til uforudsete udgifter til dækning af udgifter i 2023 forbundet med to need-to sager, der indgår i Budget 2024. Socialforvaltningens samlede budget er ca. 6,9 mia. kr., og merforbruget svarer til en afvigelse på ca. 0,6 %.

Socialudvalget besluttede på møde den 20. september 2023, at et merforbrug i 2023 skal søges dækket af puljen til uforudsete udgifter og/eller servicebufferpuljen, og at der søges internt lån til dækning af et evt. resterende merforbrug.

Ud over almindelig drift prognosticeres der med Ukraine-relaterede udgifter for 19,9 mio. kr. Disse udgifter vil, ligesom det var tilfældet i 2022, indgå i forvaltningens regnskab for 2023, men forventes ikke at påvirke forvaltningens ordinære driftsøkonomi og følges derfor op særskilt.

## Indstilling

Socialforvaltningen indstiller,

1. at Socialudvalget godkender Socialforvaltningens bidrag til Københavns Kommunes regnskabsprognose pr. oktober 2023,
2. at Socialudvalget godkender, at Socialforvaltningen anmoder Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen om internt lån til at dække det prognosticerede merforbrug, såfremt det ikke dækkes af puljen til uforudsete udgifter og/eller servicebufferpuljen.

## Problemstilling

Socialforvaltningen skal aflevere regnskabsprognose pr. oktober til Økonomiforvaltningen. Regnskabsprognosen for Socialforvaltningen indgår i den samlede regnskabsprognose for Københavns Kommune, der behandles i Økonomiudvalget den 21. november 2023. I indstillingen fremgår forventet forbrug i forhold til det aktuelle budget samt de primære risici knyttet til prognosen. Som forudsætning for det prognosticerede merforbrug arbejdes der fortsat med en række handleplaner, og der er fortsat behov for en løbende prioritering og stram styring.

## Løsning

I nærværende indstilling og i forbindelse med forklaringerne til afvigelserne har forvaltningen fokus på den ordinære økonomi, som ikke vedrører Ukraine-udgifter. Når der ses bort fra de rapporterede Ukraineudgifter på 19,9 mio. kr., prognosticeres Socialforvaltningens forventede regnskabsresultat pr. oktober på almindelig drift til et merforbrug på 42,4 mio. kr. Indeholdt i prognosen er en forudsætning om, at realisering af resterende handleplaner for 14,2 mio. kr. lykkes. Handleplanerne blev præsenteret for Socialudvalget den 26. april 2023 i en særskilt sag om Socialforvaltningens økonomi 2023. Endvidere er det lagt til grund, at sagen om bevillingsmæssige ændringer, som forelægges Socialudvalget parallelt med denne sag, godkendes (B-sag "3. sag om bevillingsmæssige ændringer 2023").

Det bemærkes, at prognosen skal tages med det forbehold, at f.eks. en forskydning på blot 0,5 pct. af forbruget udgør en afvigelse på ca. 35,0 mio. kr. ift. det samlede budget for Socialforvaltningen.

Ved forelæggelse af Socialforvaltningens 2. kvartalsprognose pr. august den 18. august 2023 godkendte Socialudvalget, at forvaltningen ville vende tilbage med håndtering af en eventuel fortsat økonomisk udfordring ved 3. kvartalsprognose. Dette var for at afvente effekten af handleplanerne samt afsøge muligheder for at igangsætte yderligere handleplaner for at sikre balance.

Siden 2. kvartalsprognose er den økonomiske udfordring i 2023 steget. Dette er Socialudvalget senest blevet orienteret om på udvalgsmødet den 20. september 2023, hvor Socialforvaltningen forventede et merforbrug på 48,5 mio. kr. i 2023. Siden da er prognosen forværret med yderligere 5,2 mio. kr. Forværringen er dels en konsekvens af en række handleplansinitiativer, der vurderes ikke realiserbare, samt en konsekvens af forværring af de allerede kendte økonomiske udfordringer. Denne forværring modsvares dog i nogen grad af en forventning om, at forvaltningen tildeles midler fra puljen til uforudsete udgifter til håndtering af to konkrete sager, som forvaltningen har fået tildelt need- to midler ifm. budgetforhandlingerne 2024, men som også indebærer udgifter i 2023 svarende til 11,3 mio. kr.

Efter denne tildeling af midler fra puljen til uforudsete udgifter udviser Socialforvaltningens prognose et forventet merforbrug på 42,4 mio. kr. Det vurderes ikke muligt at håndtere det nuværende merforbrug inden for forvaltningens egen ramme, herunder også henset til udvalgets drøftelse af håndtering af Socialforvaltningens økonomi den 20. september 2023. Da Socialforvaltningen skal angive korrigerende handlinger, der kan gennemføres for at tilvejebringe balance, indstilles merforbruget håndteret ved at ansøge Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen om optagelse af et internt lån svarende til den nuværende økonomiske udfordring. Ansøgningen om internt lån vil blive behandlet på samme møde i Økonomiudvalget, hvor udmøntning af puljen til uforudsete udgifter behandles, herunder både de 11,3 mio. til need to udgifter i 2023, jf. ovenfor, og evt. dækning af hele eller dele af Socialforvaltningens resterende merforbrug. Det bemærkes i forlængelse heraf, at det prognosticerede merforbrug på 42,4 mio. kr., er under forudsætning af, at Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen godkender, at Socialforvaltningen tildeles 11,3 mio. kr. fra puljen til uforudsete udgifter. Hvis det ikke godkendes, vil prognosen forværres tilsvarende, og forvaltningen vil dermed have en økonomisk udfordring på 53,7 mio. kr. Behovet for optagelse af internt lån for at opnå balance vil derfor stige tilsvarende.

Hvis der tildeles yderligere midler til Socialforvaltningen fra puljen til uforudsete udgifter til at dække forvaltningens resterende merforbrug, vil behovet for optagelse af internt lån nedskrives tilsvarende. Det bemærkes, at det ligeledes er muligt at nedjustere lånebehovet til det faktiske regnskabsresultat

efter regnskabsafslutning ifm. overførselssagen 2023-2024. Endelig bemærkes det, at optagelse af internt lån forudsætter, at der er tilstrækkelig ledigt servicemåltal og finansiering i puljen til uforudsete udgifter og servicebufferpuljen.

Flere af forvaltningens udfordringer i 2023 er af varig karakter og vil påvirke økonomien i 2024 og frem. Socialudvalget forelægges, parallelt med denne sag, en sag om håndtering af den økonomiske udfordring i 2024. Det bemærkes, at såfremt Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen godkender optagelse af et internt lån for at håndtere merforbruget i 2023, vil dette opskrive den økonomiske udfordring i 2024. Ved optagelse af internt lån vil der – såfremt der ikke tildeles midler fra puljen til uforudsete udgifter til at dække forvaltningens resterende merforbrug - være behov for at finde yderligere besparelser i 2024 for at opnå budget i balance, da tilbagebetaling af lånet vil skulle påbegyndes næste år.

Socialforvaltningen forventer både i 2023 og 2024 en betydelig økonomisk udfordring i Den Sociale Hjemmepleje. De overordnede forklaringer på det forventede merforbrug i indeværende år er beskrevet nedenfor. Socialforvaltningen er ved at udrede den økonomiske udfordring og afsøge håndteringsmuligheder. Forvaltningen vil om nødvendigt vende tilbage til Socialudvalget med forslag til håndtering heraf.

**Tabel 1: Socialforvaltningens regnskabsprognose pr. september 2023 (mio. kr.)**

Bevilling	Forventet afvigelse med Ukrainerrelaterede udgifter	Heraf Ukrainerrelaterede udgifter	Forventet afvigelse 2023, almindelig drift (dvs. uden Ukrainerrelaterede udgifter)	Forventede overførsler	Forventet afvigelse 2023, almindelig drift efter overførsler
Børnefamilier med særlige behov	-8,2	-9,0	0,9	2,4	-1,5
Borgere med sindslidelse	9,1	-0,2	9,3	0,0	9,3
Udsatte voksne	-4,4	-1,4	-2,9	0,0	-2,9
Den sociale hjemmepleje	-23,9	0,0	-23,9	0,0	-23,9
Borgere med handicap	-33,2	-2,2	-31,1	0,0	-31,1
Tværgående opgaver og administration	7,8	0,0	7,8	0,0	7,8
<b>Servicedrift i alt</b>	<b>-52,8</b>	<b>-12,8</b>	<b>-40,0</b>	<b>2,4</b>	<b>-42,4</b>
<b>Overførsler i alt</b>	<b>-22,8</b>	<b>0,0</b>	<b>-22,8</b>	<b>0,0</b>	<b>-22,8</b>
<b>Anlæg i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Finansposter i alt</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,2</b>

kan betyde, at ikke alle summer stemmer på decimalen.

Merforbrug er angivet med minus og mindreforbrug er angivet uden fortegn.

Nedenfor følger kort gennemgang af prognosen for hver målgruppe. Af bilag 1 fremgår mere uddybende forklaringer af forskelle mellem budget og forventet forbrug. Bemærk, at gennemgangen nedenfor og i bilag 1 behandler afvigelserne efter forventet kompensation for Ukrainerrelaterede merudgifter.

For Børnefamilier med særlige behov prognosticeres et merforbrug på 1,5 mio. kr. efter forventede overførsler. Prognosen er under forudsætning af, at resterende handleplaner for ca. 1,2 mio. kr. lykkes. Merforbruget skyldes primært stigende aktivitet på køb af pladser hos private socialpædagogiske opholdssteder, som dels skal ses i sammenhæng med en høj belægning på forvaltningens egne institutioner, og dels i sammenhæng med et stigende antal underretninger. Merforbruget modsvarer i nogen grad af et mindreforbrug på dagbehandling og fleksible indsatser som følge af, at der i højere grad visiteret til fleksible indsatser fremfor dagbehandling, hvor enhedsprisen er lavere.

For Borgere med sindslidelse prognosticeres et mindreforbrug på 9,3 mio. kr. Mindreforbruget kan tilskrives generel tilbageholdenhed og kompenserende handlinger, som er nødvendige for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens samlede ramme. Yderligere har der været lavere aktivitet på køb af socialpædagogisk bistand og beskyttet beskæftigelse end forventet, hvilket ligeledes medfører et forventet mindreforbrug.

For Udsatte voksne prognosticeres et merforbrug på 2,9 mio. kr. Merforbruget på området kan primært henføres til udfordringer med lav belægning på egne krisecenterpladser. Områder er vanskelig styrbart for forvaltningen pga. selv-henvender-princippet.

For Den sociale hjemmepleje prognosticeres et merforbrug på 23,9 mio. kr. Udfordringen på området kan henføres til stigende aktivitet på hjemme- og sygepleje, primært som følge af et stigende antal visiterede borgere. Hertil ses der desuden en stigning i vikarudgifter, bl.a. som følge af, at et påbud fra Styrelsen for Patientsikkerhed er blevet skærpet. Påbuddet vedrører historiske mangler i journalisering og dokumentation i sygeplejen, hvor det har været nødvendigt at afsætte flere medarbejderressourcer for at efterleve påbuddet end forventet. Mens der er afsat yderligere medarbejderressourcer til at efterleve påbuddet, håndteres medarbejdernes øvrige opgaver af vikarer, hvilket har medført et stigende vikarforbrug.

For Borgere med handicap prognosticeres et merforbrug på 31,1 mio. kr. Prognosen er under forudsætning af, at resterende handleplaner for ca. 13,0 mio. kr. lykkes. Merforbruget kan henføres til døgntilbudsområdet, hvor der ses stigende udgifter til køb af døgntilbudspladser som følge af øget kompleksitet i støttebehov og stigende priser til borgere i botilbud, mens der ligeledes samtidigt ses udfordringer på forvaltningens egne tilbud på trods af omfattende initiativer for at sikre balance. Hertil ses der et merforbrug på børne- og ungeområdet, hvor der ses en stigende aktivitet og enhedspris på dagbehandling og fleksible indsatser sfa. en forøgelse af børn med autisme og komorbiditet. Der ses ligeledes en stigende aktivitet og enhedspris på forebyggende foranstaltninger og stigende udgifter til socialpædagogiske fripladser samt en stigning i antallet af anbringelser. Endelig ses der et merforbrug på hjælpemidler, hvilket dels kan tilskrives en stigning i antallet af bevilgede tekniske hjælpemidler samt en dertilhørende prisstigning på produkterne, og dels kan tilskrives, at en højere andel af de leverede handicapbiler er busser, som har en højere enhedspris, samtidigt med at der har været en usædvanlig høj leverance af både handicapbiler og busser i 2023. Dette skal ses i relation til de seneste års leverancemangel, hvilket har medført en ophobning af bevilgede sager.

For området Tværgående opgaver og administration prognosticeres et mindreforbrug på 7,8 mio. kr., som kan henføres til generel tilbageholdenhed og vakancer samt ubenyttede midler til frivilligt socialt arbejde (§18-midler) fra tidligere regnskabsår, som er blevet tilbagebetalt.

På området Efterspørgselsstyrede overførsler forventes et merforbrug på 22,8 mio. kr., som primært kan henføres til sociale ydelser, som følge af en højere aktivitet end budgetteret på tabt arbejdsfortjeneste samt stigende aktivitet vedrørende hjemmetræning til børn.

På området Anlæg forventes balance.

For området Finansposter forventes tilnærmelsesvis balance.

## Økonomi

Økonomien er indeholdt i sagen.

## Videre proces

Efter Socialudvalgets behandling af prognosen forelægges den Økonomiudvalget d. 21. november 2023, hvor den behandles som en del af den samlede prognose for hele kommunen.

Indstilling om udmøntning af Københavns Kommunes pulje til uforudsete udgifter behandles i Økonomiudvalget d. 5. december 2023 og i Borgerrepræsentationen d. 14. december 2023.

Såfremt Socialudvalget godkender, at Socialforvaltningen skal anmode om internt lån, vil Socialforvaltningen sende anmodningen til Økonomiforvaltningen, som vil forelægge anmodningen for Økonomiudvalget. Indstilling om optagelse af internt lån behandles ligeledes i Økonomiudvalget d. 5. december 2023 og i Borgerrepræsentationen d. 14. december 2023.

Mikkel Boje

/ Anders Johannes Kristensen

## Beslutning

Indstillingen blev godkendt.

Kontorchef Anders Johannes Kristensen deltog under punktets behandling.

## Bilag

Bilag 1. Uddybende forklaringer



## Bilag 1 - Uddybende forklaringer

### Service

Børnefamilier med særlige behov	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>total i t. kr.</b>	<b>1.588.530</b>	<b>1.596.711</b>	<b>-8.182</b>
<p>Børnefamilier med særlige behov udviser et forventet merforbrug på 8,2 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 9,0 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 0,9 mio. kr. før overførsler. Området har en forventet overførsel af et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. på den objektivt finansierede institution Sønderbro, som iht. kommunens regnskabsregler skal overføres til næste år. Afvigelsen på almindelig drift efter overførsler er et forventet merforbrug på 1,5 mio. kr.</p> <p>På området er der igangværende handleplaner for 1,2 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Handleplanerne på området omfatter bl.a. skærpet visitationspraksis i forhold til nye sager, reduceret opholdslængde på døgninstitutioner og mindre brug af opholdssteder.</p> <p>Foranstaltninger og tidligt indsats udviser et forventet merforbrug på 12,1 mio. kr., hvilket primært skyldes højere aktivitet end budgetteret på opholdssteder og forebyggende foranstaltninger. Dette skal ses i sammenhæng med et stigende antal underretninger, hvilket medfører stigende aktivitet på tværs af foranstaltninger. I modsatgående retning udviser dagbehandling og fleksible indsatser et mindreforbrug på 7,2 mio. kr., hvilket primært skyldes at aktiviteten er lavere end budgetteret på dagbehandling. Sikrede pladser udviser et forventet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. efter overførsler, som skyldes en højere belægning på kommunens institution, Sønderbro. Derudover udviser administration et lille mindreforbrug på 0,4 mio. kr.</p>			
Foranstaltninger og tidlig indsats ( <i>anbringelse på behandlingsinstitutioner, opholdssteder og i familiepleje, samt udgifter til rådgivning og forebyggende indsatser mv.</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>1.134.494</b>	<b>1.152.485</b>	<b>-17.991</b>
<p>Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et forventet merforbrug på 18,0 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine på 5,9 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet merforbrug på 12,1 mio. kr.</p> <p>Et forventet merforbrug på hh. 23,2 og 1,9 mio. kr. kan henføres til stigende aktivitet på køb af pladser til private opholdssteder og på køb af døgninstitutionspladser, hvilket skal ses i sammenhæng med den høje belægning på kommunens egne døgninstitutioner, hvormed forvaltningen er nødsaget til at købe eksterne pladser ved tilgang. Herudover udviser netværkspleje et forventet merforbrug på 3,2 mio. kr. som følge af stigende enhedspriser. Dette skal ses i sammenhæng med en omstilling fra anbringelser til øget brug af netværkspleje.</p> <p>Merforbruget modsvares i nogen grad af en række mindreforbrug; Øvrige døgnophold, som bl.a. er ophold på eget værelse, udviser et forventet mindreforbrug på 8,0 mio. kr., som følge af lavere aktivitet end budgetteret, da flere børn og unge har et mere omfattende støttebehov end ophold på eget værelse, eller som modtager mindre indgribende foranstaltninger som del af forvaltningens handleplan. Derudover udviser forebyggende foranstaltninger et forventet mindreforbrug på 4,1 mio. kr., hvilket skal ses som et resultat af forvaltningens handleplaner, som har været igangsat for at håndtere den høje aktivitet på anbringelsesområdet og stigningen i børn og unge med mistrivsel. Familiepleje udviser desuden et forventet mindreforbrug på 3,8 mio. kr., på grund af en lavere aktivitet end budgetteret. Den lave aktivitet på området skyldes, at forvaltningen har svært ved at rekruttere plejefamilier. Derudover ses en række mindre afvigelser som samlet giver et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.</p>			
Sikrede pladser	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>33.189</b>	<b>27.779</b>	<b>5.410</b>
<p>Sikrede pladser udviser et forventet mindreforbrug på 5,4 mio. kr. før overførsler. Heraf forventes 2,4 mio. kr. af mindreforbruget vedrørende den objektivt finansierede institution Sønderbro overført til næste år iht. kommunens regnskabsregler. Efter forventet overførsler udviser sikrede pladser et forventet mindreforbrug på 3,0 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget på området er en konsekvens af meget høj belægning af bl.a. udenbys borgere.</p>			



Dagbehandling og fleksible indsatser ( <i>fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>130.830</b>	<b>123.594</b>	<b>7.236</b>
Dagbehandling udviser et forventet mindreforbrug på 7,2 mio. kr.			
Hovedparten af mindreforbruget, svarende til 4,6 mio. kr., skyldes primært færre udgifter til køb af dagbehandling og fleksible indsatser, som følge af lavere aktivitet på dagbehandling end budgetteret. Dette skal ses i sammenhæng med, at der i højere grad visiteres til fleksible indsatser fremfor dagbehandling, hvor enhedsprisen er lavere end dagbehandling. På kommunens egne institutioner er der derudover et forventet mindreforbrug på 2,6 mio. kr., grundet højere belægning end budgetteret primært af kommunens egne borgere, hvilket medfører merindtægter.			
Administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>290.016</b>	<b>292.852</b>	<b>-2.836</b>
Administration udviser et forventet merforbrug på 2,8 mio. kr., hvoraf der indgår forventet merudgifter vedrørende Ukraine for 3,2 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. og dermed tilnærmelsesvis balance			

Borgere med sindslidelse	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>total i t. kr.</b>	<b>1.169.380</b>	<b>1.160.251</b>	<b>9.129</b>
Borgere med sindslidelse udviser et forventet mindreforbrug på 9,1 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,2 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 9,3 mio. kr.			
Dagtilbud udviser et forventet mindreforbrug på 2,8 mio. kr. som følge af en lavere aktivitet på beskyttet beskæftigelse end budgetteret. Hertil udvises der et forventet mindreforbrug på 2,4 mio. kr. på foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem, som kan henføres til en lavere aktivitet på køb af socialpædagogisk bistand. Endelig forventes der et mindreforbrug på døgntilbud og administration på hhv. 2,7 mio. kr. og 1,4 mio. kr., som skyldes generel tilbageholdenhed og kompenserende handlinger, som er nødvendige for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens samlede ramme.			
Døgntilbud ( <i>længerevarende og midlertidige botilbud samt botilbudspadser på de socialpsykiatriske bocentre</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>765.444</b>	<b>762.715</b>	<b>2.729</b>
Døgntilbud udviser et forventet mindreforbrug på 2,7 mio. kr.			
Et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. kan henføres til tilbageholdte midler og kompenserende handlinger for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens ramme. Derudover ses en række mindre afvigelser, som samlet giver et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.			
Dagtilbud ( <i>aktivitets- og samværstilbud, som er åbne tilbud for borgere med sindslidelse, hvortil borgeren ikke visiteres samt køb og salg af pladser til beskyttet beskæftigelse.</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>78.690</b>	<b>75.890</b>	<b>2.800</b>
Dagtilbud udviser et forventet mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Det forventede mindreforbrug skyldes en lavere aktivitet end budgetteret på køb af pladser til beskyttet beskæftigelse.			
Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem ( <i>støtte- og kontaktpersoner, socialpædagogisk støtte i egen bolig, Den korte snor samt Exitstrategien.</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>111.187</b>	<b>108.837</b>	<b>2.350</b>
Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem udviser et forventet mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Det forventede mindreforbrug skyldes kompenserende handlinger, som er nødvendige for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor			

Socialforvaltningens ramme.

Færdigmeldte patienter ( <i>Afregning til regionen for færdigmeldte patienter</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	28.041	28.041	0

Færdigmeldte patienter forventes at udvise balance.

Administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	186.018	184.768	1.250

Administration udviser et forventet mindreforbrug på 1,3 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,2 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes tilbageholdte midler samt kompenserende handlinger i form af tilbageholdenhed ved ansættelser og dermed flere vakancer for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens ramme.

Udsatte Voksne	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	840.701	845.075	-4.374

Udsatte voksne udviser et forventet merforbrug på 4,4 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 1,5 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet merforbrug på 2,9 mio. kr.

5,2 mio. kr. af merforbruget kan henføres til krisecentre, hvilket primært skyldes lavere belægning på egne tilbud, som medfører lavere statsrefusion og færre salgsindtægter end budgetteret. Dertil er der et forventet merforbrug på 1,5 mio. kr. på sociale tilbud, som skyldes flere istandsættelser og mere tomgangsleje end forudsat grundet fraflytning fra almene boliger. Endelig er der en række mindre afvigelser, som samlet givet er merforbrug på 0,2 mio. kr.

Modsatrettet forventes der mindreforbrug på døgntilbud på 2,5 mio. kr., som skyldes færre køb af pladser end budgetteret. Derudover forventes der et mindreforbrug på rusmiddelbehandling på 1,5 mio. kr., som skyldes tilbageholdte midler, som er nødvendige for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens samlede ramme.

Rusmiddelbehandling ( <i>behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulans behandling, dagbehandling og døgnbehandling.</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	301.961	300.855	1.106

Rusmiddelbehandling udviser et forventet mindreforbrug på 1,1 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,4 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug skyldes handleplaner for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens ramme. Det bemærkes, at handleplanerne alene vedrører tilbud, forvaltningen selv har mulighed for at visitere til, og dermed ikke omfatter ambulans alkoholbehandling, hvor selvhenvender-princippet betyder, at området reelt ikke er styrbart for forvaltningen.

Krisecentre	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	63.880	69.030	-5.150

Krisecentre udviser et forventet merforbrug 5,2 mio. kr.

Merforbruget kan primært henføres til lavere belægning på forvaltningens egne tilbud, hvilket medfører lavere statsrefusion fra staten og færre salgsindtægter fra andre kommuner end budgetteret. På grund af selvhenvender-princippet, er området reelt

ikke styrbart for forvaltningen.

Herberger	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	138.578	139.128	-550
Herberger udviser tilnærmelsesvis balance.			
Sociale tilbud (udgifter til boligrådgivere, istandsættelse, tomgangsleje, husvilde samt eksternt finansierede projekter)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	67.486	70.037	-2.550
Sociale tilbud udviser et forventet merforbrug på 2,6 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 1,1 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet merforbrug på 1,5 mio. kr.			
Merforbruget skyldes et stigende antal af fraflytninger fra almene boliger, hvilket medfører stigende udgifter til istandsættelser og tomgangsleje.			
Døgntilbud (drift af længerevarende og midlertidige botilbud, herunder køb og salg af pladser)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	147.978	145.458	2.520
Døgntilbud udviser et forventet mindreforbrug på 2,5 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes færre købte døgntilbudspladser end budgetteret. Årsagen til dette er, at der ikke har været tilstrækkeligt ledig kapacitet på eksterne botilbud, hvilket har medført færre køb end forventet.			
Dagtilbud (væresteder)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	42.487	42.337	150
Dagtilbud forventes at udvise tilnærmelsesvis balance.			
Foranstaltninger i og udenfor eget hjem (Udgifter til bl.a. støttekontaktpersoner)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	45.043	44.943	100
Foranstaltninger forventes at udvise tilnærmelsesvis balance.			
Administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	33.131	33.313	0
Administration forventes at udvise balance.			

Den sociale hjemmepleje	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	418.659	442.553	-23.894
Den sociale hjemmepleje udviser et forventet merforbrug på 23,9 mio. kr.			
Sygepleje udviser et forventet merforbrug på 15,8 mio. kr., som kan henføres til stigende aktivitet samt stigende enhedspris på området. Hertil ses desuden et forventet merforbrug på hjemmepleje på 8,1 mio. kr., som primært kan henvises til en stigende aktivitet på kommunal hjemmepleje som følge af flere visiterede unikke borgere. Hertil ses et stigende vikarforbrug på både sygepleje og hjemmepleje, som dels skyldes rekrutteringsvanskeligheder på området, og dels skyldes et påbud fra Styrelsen for Patientsikkerhed, hvor der har været behov for at trække sygeplejersker og assistenter ud af driften i både sygeplejen og			

hjemmeplejen i forhold til en ekstraordinær dokumentationsindsats.			
<b>Hjemmepleje</b> ( <i>Udgifter til hjemmehjælp, hjemmesygepleje, aflastningspladser, rehabiliteringspladser, hjemmetræning og lign, samt udgifter til køb af ordninger, afregning og refusion samt indtægter fra aftale om gråzoneafregning fra SUF</i> )	<b>Aktuelt budget</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>337.296</b>	<b>345.350</b>	<b>-8.054</b>
Hjemmepleje udviser et forventet merforbrug på 8,1 mio. kr.			
<p>Merforbruget kan primært henføres til en stigende aktivitet samt et højt vikarforbrug på den kommunale hjemmepleje. Den stigende aktivitet skyldes en stigning i antallet af unikke borgere, der modtager hjemmepleje, og dermed en stigning i antal visiterede og leverede timer. Aktivitetsniveauet er siden 2021 steget med 11 pct., det samme er gældende for antallet af unikke borgere, mens demografien i Københavns Kommune generelt er steget med 3 pct. i perioden. De stigende udgifter til vikarer kan primært tilskrives vakancer og stigende priser på eksterne vikartimer. Herudover er økonomien i hjemmeplejen påvirket af et påbud på sygeplejen, jf. nedenfor. Påbuddet medfører både en stigning i vikarforbruget samt en stigning i aktivitet på området.</p>			
<b>Sygepleje</b> ( <i>Udgifter til hjemmesygepleje,</i> )	<b>Aktuelt budget</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>61.256</b>	<b>77.096</b>	<b>-15.840</b>
Sygepleje udviser et forventet merforbrug på 15,8 mio. kr.			
<p>Merforbruget kan primært henføres til en stigende aktivitet i form af antallet af leverede timer samt stigende enhedspris. Dette skal ses i lyset af et stigende eksternt pres på sygeplejeområdet, bl.a. som følge af flere borgere med større og komplekse sundhedsudfordringer samt tidligere udskrivning fra hospitalerne.</p> <p>Hertil ses en stigning i vikarudgifter som følge af, at et påbud fra Styrelsen for Patientsikkerhed er blevet skærpet i løbet af året. Påbuddet vedrører historiske mangler i journalisering og dokumentation i sygeplejen, hvor det har været nødvendigt at afsætte flere medarbejderressourcer (sygeplejersker og SOSU-assistenten) for at efterleve påbuddet end forventet. Mens der er afsat yderligere medarbejderressourcer til at efterleve påbuddet, håndteres medarbejdernes øvrige opgaver af vikarer, hvilket har medført et højere vikarforbrug.</p>			
<b>Administration</b> ( <i>Udgifter til lejemaal, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter</i> )	<b>Aktuelt budget</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>20.107</b>	<b>20.107</b>	<b>0</b>
Administration forventes at udvise balance.			

Borgere med handicap	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>total i t. kr.</b>	<b>217.623</b>	<b>215.855</b>	<b>-33.245</b>
<p>Borgere med handicap udviser et forventet merforbrug på 33,2 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 2,2 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet merforbrug på 31,1 mio. kr.</p> <p>På området er der igangværende handleplaner på ca. 13,0 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Handleplanerne på området omfatter bl.a. reduceret brug af eksterne vikarer, udskydelse af nye ansættelser og genbesættelser ved vakancer, samt udskudt kompetenceudvikling af medarbejdere, skærpet visitation og generel tilbageholdenhed på forbrug.</p> <p>Der ses et forventet merforbrug på døgntilbudsområdet på 19,1 mio. kr., der både skyldes, at det gennemsnitlige støttebehov for borgere til de købte pladser er stigende, samt at der forventes højere udgifter på forvaltningens egne centre til borgere med større støttebehov og til vikarer, hvilket bl.a. skyldes rekrutteringsvanskeligheder og sygefravær. Hertil ses et merforbrug på 14,4 mio. kr. på dagbehandling og fleksible indsatser grundet en højere aktivitet og enhedspris end budgetteret. Yderligere er der et forventet merforbrug på 10,2 mio. kr. på foranstaltninger og tidlig indsats, som primært kan tilskrives stigende aktivitet og enhedspriser. Derudover ses der et merforbrug på 4,3 mio. kr. på hjælpemidler, der primært skyldes en stigning i aktivitet samt enhedspris på tekniske hjælpemidler, og at en højere andel af de leverede handicapbiler er busser, som har en højere enhedspris, samtidigt med at der har været en høj leverance af handicapbiler og busser. Endelig ses et merforbrug på sociale tilbud på 1,8 mio. kr. grundet stigning i aktivitet, der skyldes at flere borgere efterspørger ledsageordningen og at flere, der allerede har ordningen, udnytter flere af de timer de er bevilget.</p> <p>Merforbruget modsvares i nogen grad af et mindreforbrug på dagtilbud på 11,8 mio. kr., som primært kan tilskrives tilbageholdenhed, som er nødvendigt for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens ramme. Dertil ses der et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. på foranstaltninger til borgere i eget hjem, der skyldes at aktiviteten har været lavere end forventet. Til sidst forventes der et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. på administration, der skyldes vakancer, tilbageholdenhed ved nyansættelser og tilbageholdte midler for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens ramme.</p>			
<b>Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem (tilskud til aktivitets- og samværstilbud, til undervisning, transport, rådgivning mv. samt Borgerstyret personlig assistance § 96 (BPA).)</b>	<b>Aktuelt budget</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>177.574</b>	<b>172.472</b>	<b>5.102</b>
<p>Foranstaltning til borgere med handicap i og udenfor eget hjem udviser et forventet mindreforbrug på 5,1 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes primært, at kapaciteten på socialpædagogisk bistand ikke udnyttes fuldt ud, hvilket resulterer i et forventet mindreforbrug på 2,9 mio. kr. Dertil har der været lavere aktivitet end forventet på henholdsvis BPA og pasning af nærtstående ordningen, der samlet giver et mindreforbrug op 1,6 mio. kr. Til sidst er der en række mindre afvigelser der giver et samlet mindreforbrug op 0,6 mio. kr.</p>			
<b>Dagbehandling og fleksible indsatser (private dagbehandlingstilbud til hjemmeboende børn og unge)</b>	<b>Aktuelt budget</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>48.903</b>	<b>63.322</b>	<b>-14.419</b>
<p>Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et forventet merforbrug på 14,4 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes både højere aktivitet og enhedspris end budgetteret. Den højere aktivitet er forbundet med en stigning i antallet af børn med autisme, da det typisk er målgruppen af børn med autisme, der kommer i dagbehandling. De højere enhedspriser skyldes primært, at karakteren af børn med autismes behandlingsbehov for en stor del er massivt. Herudover købes der i nogle tilfælde dagbehandling på særlig kontrakt grundet helt særlige behov hos en del af målgruppen, ligesom der også købes dagbehandling uden for indkøbsaftalen, for eksempel til anbragte børn.</p>			

Hjælpemidler ( <i>Udgifter til personlige- og tekniske hjælpemidler samt handicpbiler</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>137.279</b>	<b>141.693</b>	<b>-4.414</b>
<p>Hjælpemidler udviser et forventet merforbrug på 4,4 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,1 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet merforbrug på 4,3 mio. kr.</p> <p>Tekniske hjælpemidler udviser et forventet merforbrug på 2,1 mio. kr. som følge af, at der forventes en større aktivitet end budgetteret, at der ses en prisstigning på produkterne, og at der har været dyrere sager vedr. boligændringer. Hertil ses et merforbrug på handicpbiler på 1,4 mio. kr., som både skyldes, at en høj andel af de leverede handicpbiler i indeværende år har været handicapbusser, som har en højere enhedspris, og at der samtidigt har været en usædvanlig høj leverance af handicpbiler og busser i år. Den høje leverance skyldes en ophobning af bevilgede sager fra seneste år leverancemangel. Dertil er der et merforbrug på personlige hjælpemidler på 0,8 mio. kr., der skyldes særligt ben og armproteser, der har været dyrere end tidligere estimeret.</p>			
Sociale tilbud ( <i>Udgifter til ledsageordningen, befording, socialpædagogisk bistand, samt rådgivning. Herunder den objektivt finansierede institution Kofoedsminde</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>57.509</b>	<b>59.333</b>	<b>-1.824</b>
<p>Sociale tilbud udviser et forventet merforbrug på 1,8 mio. kr.</p> <p>Merforbruget kan henføres til både højere aktivitet og enhedspris på ledsageordningen end tidligere budgetteret, svarende til et merforbrug på 1,4 mio. kr. Dette er et udtryk for, at flere borgere i stigende grad udnytter de timer, der er blevet bevilget, samt en generel stigning i tilgangen af borgere. Det samme billede viser sig på befording, hvor der forventes et merforbrug på 1,1 mio. kr. Sammenlignet med sidste år ses der en stigning i antal kørsler og enhedspriser, hvilket resulterer i det forventede merforbrug.</p> <p>Merforbruget modsvares delvist af en række mindre afvigelser, der tilsammen giver et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.</p>			
Administration ( <i>Udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>217.623</b>	<b>215.855</b>	<b>1.768</b>
<p>Administration udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes, vakancer og tilbageholdenhed ved nyansættelser, samt tilbageholdte midler for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens ramme svarende til 0,8 mio. kr.</p>			
Dagtilbud ( <i>Beskyttet beskæftigelse (§ 103) samt aktivitets-og samværstilbud (§ 104) til voksne borgere med handicap</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>275.003</b>	<b>263.207</b>	<b>11.796</b>
<p>Dagtilbud forventes at udvise et mindreforbrug på 11,8 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget kan primært tilskrives kompenserende handlinger og tilbageholdte midler, som er nødvendige for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens ramme.</p>			
Døgntilbud ( <i>midlertidige botilbud (§ 107) og længerevarende botilbud (§ 108) til voksne borgere med handicap</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>1.324.236</b>	<b>1.345.335</b>	<b>-21.099</b>
<p>Døgntilbud udviser et forventet merforbrug på 21,1 mio. kr., hvoraf der indgår forventet merudgifter vedrørende Ukraine for 2,0 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet merforbrug på 19,1 mio. kr.</p> <p>13,1 mio. kr. af merforbruget kan tilskrives forvaltningens egne botilbud, hvilket bl.a. skyldes at enkelte borgere med særlige</p>			

støttebehov rummes inden for egne tilbud for at undgå dyrere køb. Dette kræver dog øgede ressourcer til botilbuddene, hvilket medfører højere udgifter. Samtidigt er der stigende udgifter til vikarer, hvilket bl.a. skyldes rekrutteringsvanskeligheder og sygefravær. Hertil ses et merforbrug på 5,4 mio. kr. på køb af døgntilbudspladser, hvilket skyldes stigningen i enhedspriser som følge af større og mere komplekst støttebehov til borgere i botilbud. Dette gælder særligt for borgere, der ny-visiteres til et botilbud, men også blandt borgere der allerede bor på et botilbud. Derudover ses en række mindre afvigelser, som samlet giver et merforbrug på 0,6 mio. kr.

Foranstaltninger og tidlig indsats (omfatter familie-/dagbehandling, aflastning mv. Derudover døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>339.509</b>	<b>349.664</b>	<b>-10.155</b>

Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et forventet merforbrug på 10,2 mio. kr.

Merforbruget kan overordnet tilskrives en større tilgang og dermed stigende aktivitet på børneområdet. Dette skal ses i sammenhæng med et stigende antal af børn, der diagnosticeres med autisme, hvilket medfører et øget behov for foranstaltninger på området.

Internt på området er merforbruget dog sammensat af flere dele. På forvaltningens egne tilbud forventes der et merforbrug på 5,1 mio. kr., hvilket primært skyldes et højt forbrug af både eksterne og interne vikarer som følge af rekrutteringsvanskeligheder og sygefravær. Hertil udviser forebyggende foranstaltninger et forventet merforbrug på 4,4 mio. kr., hvilket skyldes højere aktivitet end budgetteret. Årsagen hertil er primært følgeudgifter for anbragte børn og unge i familiepleje i form af aflastning i private tilbud samt støttet samvær med forældre hos privat leverandør. Dertil ses et forventet merforbrug på hjemmehjælp på 3,1 mio. kr. som følge af stigende aktivitet. Årsagen til aktivitetsstigningen er, at flere somatisk syge hjemmepassede børn som unge bliver i stand til at komme på efterskole, forudsat at de får hjemmehjælp. Endelig ses et merforbrug på 2,7 mio. kr. som følge af stigende udgifter til tilskud til betaling af dagtilbud, også kaldet socialpædagogisk friplads, grundet højere enhedspris end forventet. Enhedsprisen stiger bl.a. fordi flere forældre og en større andel af dem, benytter sig af rettigheden til at blive kompenseret for udgifter, der ligger år tilbage.

Merforbruget modsvarer til dels af et mindreforbrug på familiepleje på 2,4 mio. kr., som primært kan tilskrives lavere aktivitet end budgetteret. Den lave aktivitet på området skyldes, at forvaltningen har svært ved at rekruttere plejefamilier. Hertil ses et mindreforbrug på køb af pladser på private opholdssteder som ligeledes skyldes lavere aktivitet på området end budgetteret. Endelig ses en række mindre afvigelser, som samlet giver et mindreforbrug på 2,7 mio. kr.

Tværgående opgaver og administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>total i t. kr.</b>	<b>282.214</b>	<b>274.430</b>	<b>7.784</b>

Tværgående opgaver og administration udviser et forventet mindreforbrug på 7,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært vakancer samt generel tilbageholdenhed med nyansættelser og kompetenceudvikling, som er nødvendig for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens ramme.

Fælles administration (dækker primært over Socialforvaltningens administrative stabsfunktioners lønbudgetter, husleje mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>172.790</b>	<b>168.927</b>	<b>3.863</b>

Fælles administration udviser et forventet mindreforbrug på 3,9 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes vakancer samt generel tilbageholdenhed med nyansættelser som er nødvendig for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens ramme.

HR (dækker primært over Socialforvaltningens administrative puljer til elever/praktikanter, uddannelse, fleksjob, lønsystem, chefløn mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
---	----------------	-------------------	-----------

subtotal i t. kr.	32.528	31.276	1.252
HR udviser et forventet mindreforbrug på 1,3 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes tilbageholdenhed med kompetenceudvikling, som er nødvendig for at håndtere udfordringer på andre områder indenfor Socialforvaltningens ramme.			
IT (dækker primært over Socialforvaltningens budget til it-systemer)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	54.974	53.528	1.446
IT udviser et forventet mindreforbrug på 1,4 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes reducerede og udskudte opkrævninger på en række it-systemer.			
Øvrige sociale formål (aktiviteterne SSP-samarbejdet, støtte til frivilligt socialt arbejde §18, julehjælp mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	21.922	20.699	1.223
Øvrige sociale formål udviser et forventet mindreforbrug på 1,2 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes ubenyttede midler til frivilligt socialt arbejde (§18-midler) fra tidligere regnskabsår, som er blevet tilbagebetalt til forvaltningen. Årsagen til, at midler bliver tilbagebetalt, kan f.eks. være, at et projekt, der er tildelt midler til, bliver udskudt.			

Anlæg	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total t. kr.	32.899	32.899	0
Anlæg forventes at udvise balance			
Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	35.992	35.992	0
Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug forventes at udvise balance.			
Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	-3.093	-3.093	0
Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter forventes at udvise balance.			

Efterspørgselsstyrede overførsler	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	48.807	71.610	-22.803
Efterspørgselsstyrede overførsler udviser et forventet merforbrug på 22,8 mio. kr.			
Merforbruget kan primært henføres til sociale ydelser, som følge af en højere aktivitet end budgetteret på tabt arbejdsfortjeneste, samt en stigende aktivitet vedrørende hjemmetræning til børn.			
Afvigelsen forventes ind-budgetteret ifm. 4. sag om bevillingsmæssige ændringer, hvorfor der forventes balance frem mod regnskabet.			
Sociale ydelser (Udgifter til særlige tilfælde, enkeltydelser, merudgifter i forbindelse med handicap, tabt arbejdsfortjeneste mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse



subtotal i t. kr.	185.680	208.458	-22.778
<p>Sociale ydelser udviser et forventet merforbrug på 22,8 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes en forventning om højere aktivitet end budgetteret på tabt arbejdsfortjeneste, svarende til et merforbrug på 19,9 mio. kr. Den stigende aktivitet på området kan henføres til den stigende aktivitet på autismeområdet, hvor indsatserne på sociale ydelser er blandt de første bevillinger, som familien bliver tildelt efter et udredningsforløb. Hertil forventes højere aktivitet end budgetteret vedrørende hjemmetræning til børn, svarende til et merforbrug på 9,8 mio. kr. Endelig er der en række mindre afvigelser, som samlet udviser et forventet merforbrug på 1,2 mio. kr.</p> <p>Merforbruget modsvares i nogen grad af et mindreforbrug på 8,1 mio. kr. vedrørende enkeltydelser som følge af en forventet lavere aktivitet end budgetteret.</p> <p>Afvigelsen forventes ind-budgetteret ifm. 4. sag om bevillingsmæssige ændringer, hvorfor der forventes balance frem mod regnskabet.</p>			
Efterspørgselstyrede dagtilbud ( <i>Driften af det landsdækkende tilbud Institutet for Blinde og Svagsynede (Revalidering).</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-73	-48	-25
Efterspørgselstyrede dagtilbud forventes at udvise tilnærmelsesvis balance.			
Indlagte patienter ( <i>Medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulante behandling, som afregnes med regionen).</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	199.534	199.534	0
Indlagte patienter forventes at udvise balance.			
HR (EGU-elever)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	15	15	0
HR forventes at udvise balance.			
Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE ( <i>Refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager).</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-336.349	-336.349	0
Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE forventes at udvise balance.			

Finansposter Hovedkonto 7			
Renter mv.	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	300	482	-182
Renter m.v. forventes at udvise et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til et merforbrug vedr. gebyrer for firma-dankort og Smartregnskab konti samt negative renter ifm. indskud i pengeinstitutter.			
Finansposter Hovedkonto 8			
Langfristede balanceposter	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse

subtotal i t. kr.	150	-224	374
<p>Langfristede balanceposter udviser en forskydning på 0,4 mio. kr. som primært kan tilskrives en forskydning på 0,3 mio. kr. vedrørende Beboerindskudslån ifm. tilbagebetalinger til kommunen af lån ifm. fraflytning fra det almene botilbud. Hertil kommer en forskydning på 0,1 mio. kr. vedrørende en selvejende institutions mellemværende med forvaltningen.</p>			