

Bilag 1 - Uddybende forklaringer

Service

Børnefamilier med særlige behov	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	1.502.934	1.535.220	-32.286
Børnefamilier med særlige behov udviser et forventet merforbrug på 32,3 mio. kr. Området har forventede COVID-19 merudgifter for 31,8 mio. kr., og forventede Ukraine-udgifter for 0,5 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-19- og Ukraine-udgifter udviser området balance. Balancen er under forudsætning af, at den faktiske pris- og lønudvikling i 2022 svarer til pris- og lønreguleringen, der blev vedtaget med Økonomaftalen 2023. Af de forventede COVID-udgifter vedrører 23,0 mio. kr. første halvår, mens 8,8 mio. kr. vedrører 2. halvår. Den forventede COVID-udgift i 2. halvår er under afklaring og forventes afklaret frem mod 3. kvartalsprognose. COVID-afvigelsen i første halvår vedrører primært en stigning i intensiteten af indsatser, samt udgifter til ekstra bemanning. COVID-afvigelsen i andet halvår vedrører ligesom i 1. halvår en stigning i intensiteten af indsatser, da der har været et øget behov for tungere indsatser for børn og unge, som følge af en forværring af deres psykiske tilstand. Ukraine-udgiften vedrører ansættelse af ekstra sagsbehandlerårsværk til at varetage sager vedrørende flygtninge fra Ukraine. Internt på området er der modsatrettede afvigelser. Området er generelt udfordret af stigende og mere komplekse problemstillinger hos børnene/de unge. Foranstaltning og tidlig indsats udviser et forventet merforbrug på 6,9 mio. kr., som primært skyldes højere enhedspriser end budgetteret på døgninstitutionspladser. I modsatgående retning udviser dagbehandling og fleksible indsatser et forventet mindreforbrug på 4,3 mio. kr., som følge af lavere enhedspriser end budgetteret. Sikrede pladser udviser et forventet mindreforbrug på 2,1 mio. kr., som følge af flere indtægter end forventet fra andre kommuner. Administration udviser et forventet mindreforbrug på 0,5 mio. kr.			
Foranstaltninger og tidlig indsats (anbringelse på behandlingsinstitutioner, opholdssteder og i familiepleje, samt udgifter til rådgivning og forebyggende indsatser mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	1.063.142	1.101.322	-38.179
Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et forventet merforbrug på 38,2 mio. kr. Området har forventede COVID-19 merudgifter for 31,3 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-19 udgifter udviser området et forventet merforbrug på 6,9 mio. kr. Merforbruget skyldes stigende udgifter til køb af døgninstitutionspladser svarende til 5,0 mio. kr., som følge af højere enhedspriser end budgetteret. På familiepleje og netværkspleje forventes samtidig et merforbrug på 2,2 mio. kr., som skyldes en højere enhedspris på grund af øget støttebehov hos de anbragte børn, på trods af et mindre fald i antal af børn i familiepleje. Derudover forventes et merforbrug på private opholdssteder på 1,2 mio. kr., som følge af flere anbringelser end budgetteret. En af kommunens egne institutioner har på grund af skærpede krav fra Socialtilsynet været nødsaget til at lukke (specialinstitutionen Amadeus, jf. SUD-sag den 20. april i år), og der forventes derfor et merforbrug på institutionen på 2,9 mio. kr. på grund af en fagligt ansvarlig nedlukningsfase, med deraf lukning af indskrivninger. Merforbruget modsvares af delvist af et mindreforbrug på øvrige døgnophold (for eksempel kost og efterskole samt eget værelse) på 4,4 mio. kr., som følge af en lavere enhedspris end budgetteret.			
Sikrede pladser	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse

subtotal i t. kr.	47.434	45.329	2.105
Sikrede pladser udviser et forventet mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært høj belægning på kommunens sikrede institutioner, hvilket har medført flere indtægter end forventet fra andre kommuner. Området er forbundet med en risiko, da få sager enten kan give yderligere mindreforbrug eller merforbrug som følge af en høj enhedspris på både køb af sikrede pladser og pædagogisk observation. Der ville have været merforbrug på området, hvis ikke der ved overførselssagen var tilført midler.			
Dagbehandling og fleksible indsatser (fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	121.265	117.253	4.012
Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et forventet mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Området har forventede COVID-19 merudgifter for 0,3 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-19 udgifter udviser området et forventet mindreforbrug på 4,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en lavere aktivitet end budgetteret, dog har dagbehandling sammenhæng til øvrige forebyggende foranstaltninger, hvorfor det kan medføre øget aktivitet på foranstaltningsrammen.			
Administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	271.093	271.317	-224
Administration udviser et forventet merforbrug på 0,2 mio. kr. Området har forventede COVID-19 merudgifter for 0,2 mio. kr., og forventede Ukraine-merudgifter for 0,5 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-19- og Ukraine-udgifter udviser området et forventet mindreforbrug på 0,5 mio. kr., hvilket er tilnærmelsesvis balance.			

Borgere med sindslidelse	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	1.110.800	1.113.428	-2.628
Borgere med sindslidelse udviser et forventet merforbrug på 2,6 mio. kr. Området har forventede COVID-19 merudgifter for 2,5 mio. kr., og forventede Ukraine-merudgifter for 0,1 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-19- og Ukraine-udgifter forventes området at udvise balance. Balance er under forudsætning af, at den faktiske pris- og lønudvikling i 2022 svarer til pris- og lønreguleringen, der blev vedtaget med Økonomaftalen 2023. COVID-19 afvigelsen vedrører primært øgede vikarudgifter. Ukraine-udgiften vedrører transport fra asylcenteret til Københavns Kommune. Internt på området udvises der modsatrettede afvigelser. Døgntilbud udviser et forventet merforbrug på 0,9 mio. kr. på grund af forsinkelser af nyrenoverede egne pladser. Modsat udviser dagtilbud et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., som skyldes lavere aktivitet på beskyttet beskæftigelse. Det resterende merforbrug skyldes mindre afvigelser på 0,3 mio. kr.			
Døgntilbud (længerevarende og midlertidige botilbud samt botilbudspladser på de socialpsykiatriske bcentre)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	729.232	732.398	-3.166

Døgntilbud udviser et forventet merforbrug på 3,2 mio. kr. Området har forventede COVID-19 merudgifter for 2,3 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-19 udgifter udviser området et forventet merforbrug på 0,9 mio. kr.

Det forventede merforbrug kan henvises til, at det endnu ikke som forudsat, har været muligt at nedbringe antal købte pladser på grund af forsinkelse af nyrenoverede egne pladser.

Bevillingen, der blev givet i forbindelse med Budgetaftale 2022 har betydet, at der forventes flere køb end sidste år for at nedbringe ventelisten, jævnfør forsyningsforpligtelsen.

Dagtilbud (aktivitets-og samværstilbud, som er åbne tilbud for borgere med sindslidelse, hvortil borgeren ikke visiteres samt køb og salg af pladser til beskyttet beskæftigelse.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	84.372	83.350	1.022

Dagtilbud udviser et forventet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Området har forventede COVID-19 merudgifter for 0,2 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-19 udgifter udviser området et forventet mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug skyldes primært en lavere aktivitet end budgetteret på køb af beskyttet beskæftigelse.

Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem (støtte- og kontaktpersoner, socialpædagogisk støtte i egen bolig, Den korte snor samt Exitstrategien.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	98.155	98.495	-340

Foranstaltninger i og udenfor eget hjem forventes at udvise tilnærmelsesvis balance.

Færdigmeldte patienter (Afregning til regionen for færdigmeldte patienter)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	24.356	24.356	0

Færdigmeldte patienter forventes at udvise balance, dog med risiko for et lille mindreforbrug.

Administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	174.684	174.829	-145

Administration udviser et forventet merforbrug på 0,1 mio. kr. Området har forventede COVID merudgifter for 0,1 mio. kr. og Ukraine-udgifter for 0,1 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID- og Ukraineudgifter udviser området balance.

Udsatte Voksne	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	768.696	772.203	-3.508

Udsatte Voksne udviser et forventet merforbrug på 3,5 mio. kr. Området har forventede COVID merudgifter for 3,5 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifterne forventes området at udvise balance. Balance er under forudsætning af, at den faktiske pris- og lønudvikling i 2022 svarer til pris- og lønreguleringen, der blev vedtaget med Økonomiaftalen 2023.

COVID-afvigelsen vedrører primært øget vikarudgifter.

Internt på området er der modsatrettede afvigelser. Der forventes et merforbrug på 3,7 mio. kr. som henføres til køb af døgntilbud, og som skyldes både stigende aktivitet og enhedspris. Dernæst forventes ambulant alkohol at udvise et merforbrug på 2,0 mio. kr. grundet stigende aktivitet.

Merforbruget modsvares af et forventet mindreforbrug på Sociale tilbud på 2,5 mio. kr., som primært kan henføres til forsinkelse af etableringen af deleboliger, samt et mindreforbrug på køb af pladser på Herberger på 1,5 mio. kr., som skyldes en lavere aktivitet end budgetteret.

Det resterende mindreforbrug skyldes mindre afvigelser på i alt 1,7 mio. kr.

Rusmiddelbehandling (<i>behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulant behandling, dagbehandling og døgnbehandling.</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	285.944	288.176	-2.232

Rusmiddelbehandling udviser et forventet merforbrug på 2,2 mio. kr. Området har forventede COVID-merudgifter for 0,3 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området et forventet merforbrug på 2,0 mio. kr.

Det forventede merforbrug kan henvises til køb af pladser på ambulant alkoholbehandling grundet stigende aktivitet. Området er ikke styrbart for forvaltningen, da leverandører af alkoholbehandling kan tilbyde ydelser direkte til borgerne uden kommunal visitation (hvis tilbuddet er godkendt af Socialtilsynet og har indgået samarbejdsaftale med mindst én kommune).

Krisecentre	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	70.555	70.197	358

Krisecentre forventes at udvise tilnærmelsesvis balance.

Herberger	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	141.606	143.301	-1.695

Herberger udviser et forventet merforbrug på 1,7 mio. kr. Området har forventede COVID merudgifter for 3,2 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til en lavere aktivitet end budgetteret på køb af pladser.

Området er forbundet med risiko, da området er ikke-styrbart og antallet af købte af pladser kan ændre sig på grund af modernisering af egne pladser på et tilbud.

Sociale tilbud (<i>udgifter til boligrådgivere, istandsættelse, tomgangsleje, husvilde samt eksternt finansierede projekter</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	68.027	65.527	2.500

Sociale tilbud forventer at udvise et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært forsinkelser af etableringen af deleboliger.

Døgntilbud (<i>drift af længerevarende og midlertidige botilbud, herunder køb og salg af pladser</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	114.399	118.116	-3.718

Døgntilbud udviser et forventet merforbrug på 3,7 mio. kr., som kan henføres til en stigende aktivitet og enhedspris på køb af pladser.

For at overholde forsyningsforpligtelsen på området, er der igangsat flere køb af botilbudspadser end budgetteret, primært på midlertidige botilbud.

Dagtilbud (væresteder)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	15.431	15.231	200

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.	52.199	51.642	557

Foranstaltninger i og udenfor eget hjem forventes at udvise tilnærmelsesvis balance.

Administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	20.535	20.012	523

Administration forventes at udvise tilnærmelsesvis balance.

Hjemmepleje	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	400.017	402.026	-2.009

Den sociale hjemmepleje udviser et forventet merforbrug på 2,0 mio. kr. Området har forventede COVID-udgifter for 2,0 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området balance. Balance er under forudsætning af, at den faktiske pris- og lønudvikling i 2022 svarer til pris- og lønreguleringen, der blev vedtaget med Økonomiaftalen 2023.

COVID-afvigelsen skyldes COVID-relateret sygefravær.

Den sociale hjemmepleje har i foråret 2022 fået foretaget en ekstern analyse på grund af flere års økonomiske udfordringer. I 2022 forventes udfordringen dog håndteret med de 5,9 mio. kr. der blev flyttet i forbindelse med 1. kvartalsprognose samt tilførslen af p/l midler. Socialudvalget præsenteres for og skal drøfte resultaterne af analysen på et udvalgsmøde efter budgetforhandlingerne.

Administration (Udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	21.678	21.883	-205

Administration udviser et forventet merforbrug på 0,2 mio. kr. Området har forventede COVID-udgifter for 0,2 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området forventet balance.

Hjemmepleje (Udgifter til hjemmehjælp, aflastningspladser, rehabiliteringspladser, hjemmetræning og lign. samt udgifter til køb af ordninger, afregning og refusion samt indtægter fra aftale om gråzoneafregning fra SUF)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	310.154	311.626	-1.472

Hjemmepleje udviser et forventet merforbrug på 1,5 mio. kr. Området har forventede COVID-udgifter for 1,5 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området forventet balance.

Under forventet balance er der dog forbundet en risiko med at overholde driftsomkostningerne på det budgetterede niveau, som der er fokus på at løse. Udfordringerne er dog også knyttet til udfordringer ift. fastholdelse og rekruttering.

Sygepleje (hjemmesygepleje)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	68.185	68.517	-332
Sygepleje udviser et forventet merforbrug på 0,3 mio. kr. Området har forventede COVID-udgifter for 0,3 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området forventet balance. Det bemærkes, at sygepleje blev tilført 5,9 mio. kr. ved 1. kvartalsprognose til at håndtere stigende aktivitet på sygepleje. Tilførslen forventes fortsat at kompensere for udfordringen.			

Borgere med handicap	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	2.356.955	2.380.660	-23.705
Borgere med handicap udviser et forventet merforbrug på 23,7 mio. kr. Området har forventede COVID merudgifter for 17,7 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området et forventet merforbrug på 6,0 mio. kr. Afvigelsen er under forudsætning af, at den faktiske pris- og lønudvikling i 2022 svarer til pris- og lønreguleringen, der blev vedtaget med Økonomiaftalen 2023. Af de forventede COVID-udgifter vedrører 12,1 mio. kr. første halvår, mens 5,6 mio. kr. vedrører 2. halvår. Den forventede COVID-udgift i 2. halvår er under afklaring og forventes afklaret frem mod 3. kvartalsprognose. COVID-afvigelsen i første halvår vedrører primært fremskudte anbringelser af børn, samt udgifter til vikarer og ekstra bemanning. COVID-afvigelsen i andet halvår vedrører igangværende anbringelsesforløb, der er fremskudt som følge af COVID-relaterede sammenbrud i familierne. Det er forvaltningens faglige vurdering, at anbringelserne først ville være realiseret senere, såfremt COVID ikke havde været en faktor. Hertil vedrører en andel af udgifterne fortsat afvikling af venteliste på forvaltningens interne tilbud, hvor ventelisterne er opstået som følge af øget efterspørgsel efter COVID-nedlukningen. Internt på området er der større modsatrettede bevægelser. Der forventes et merforbrug på døgntilbudsområdet på 27,3 mio. kr., der især skyldes højere enhedspriser, idet det gennemsnitlige støttebehov for borgere til de købte pladser er stigende. Nedenunder tallet ligger en midlertidig forskydning mellem brug af købte og egne pladser, som skyldes, at en del af de interne pladser midlertidigt ikke kan anvendes som følge af ombygninger. Hertil forventes et merforbrug på 6,4 mio. kr. på dagbehandling og fleksible indsatser grundet en højere forventede enhedspris end budgetteret. Dette skyldes primært, at støttebehovet ikke kan rummes indenfor kommunens egne dagbehandlingstilbud, eller de tilbud, som forvaltningen har indkøbsaftaler med, hvilket medfører højere enhedspriser. Merforbruget modsvares af et forventet mindreforbrug på 8,0 mio. kr. på foranstaltninger og tidlig indsats. Dette skyldes blandt andet et fald i køb af anbringelsespladser som følge af overgang af konkrete sager fra børne- til voksenområdet samt en efterspørgsel efter vedligeholdelsestræning til børn, der er lavere end budgetteret. Derudover er der et forventet mindreforbrug på 7,8 mio. kr. på hjælpemidler, som primært kan henføres til udfordringer med levering af handicapbiler, og et mindreforbrug på 8,7 mio. kr. på dagtilbud, som hovedsageligt kan tilskrives en budgetteknisk udfordring på mellem dagtilbud og døgntilbud, der dog ikke påvirker driften. Endelig er der et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. på foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem, som følge af en lavere aktivitet på socialpædagogisk bistand.			
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).)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	164.154	161.941	2.213

Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem udviser et forventet mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Området har forventede COVID-merudgifter for 1,0 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området et forventet mindreforbrug på 3,3 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært socialpædagogisk bistand, hvilket kan tilskrives lavere aktivitet end budgetteret. Tilbudsviften på området er blevet udvidet, og Socialforvaltningen arbejder med at udnytte den nye kapacitet, hvorfor mindreforbruget ikke forventes at være af varig karakter.			
Dagbehandling og fleksible indsats (private dagbehandlingstilbud til hjemmeboende børn og unge)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	48.290	54.645	-6.355
Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et forventet merforbrug på 6,4 mio. kr., som skyldes en højere forventede enhedspris end budgetteret. Dette skyldes primært, at støttebehovet ikke kan rummes indenfor kommunens egne dagbehandlingstilbud, eller de tilbud, som forvaltningen har indkøbsaftaler med, hvilket medfører højere enhedspriser.			
Hjælpemidler (Udgifter til personlige- og tekniske hjælpemidler samt handicapbiler)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	124.640	116.876	7.764
Hjælpemidler udviser et forventet mindreforbrug på 7,8 mio. kr. Størstedelen af mindreforbruget kan henføres til handicapbiler, hvor forlængede leveringstider på biler medfører en forventning om en lavere aktivitet end budgetteret. Det forventede mindreforbrug udgør 4,8 mio. kr., svarende til 19 biler. Mindreforbruget på 4,8 mio. kr. forventes overført til 2023 som Lov- og kontraktbundne midler. Dertil forventes et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. på personlige hjælpemidler, som skyldes lavere forventede enhedspriser end budgetteret. Enhedspriserne er faldet, da der i 2021 blev indgået nye pris aftaler.			
Sociale tilbud (Udgifter til ledsageordningen, befording, socialpædagogisk bistand, samt rådgivning. Herunder den objektivt finansierede institution Kofødsminde)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	49.716	49.716	0
Sociale tilbud forventes at udvise balance.			
Administration (Udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	194.473	194.473	0
Administration forventes at udvise balance.			
Dagtilbud (Beskyttet beskæftigelse (§ 103) samt aktivitets-og samværstilbud (§ 104) til voksne borgere med handicap)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	258.941	250.691	8.250
Dagtilbud udviser et forventet mindreforbrug på 8,3 mio. kr. Området har forventede COVID merudgifter for 0,4 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området et forventet mindreforbrug på 8,7 mio. kr. På grund af en budgetteknisk udfordring mellem områderne ”Dagtilbud” og ”Døgntilbud”, er der et mindreforbrug på 6,0 mio. kr. på dagtilbudsrammen og et modsvarende merforbrug på 6,0 mio. kr. på døgntilbudsrammen. Denne udfordring er af teknisk karakter og har ikke betydning for driften. Udfordringen er opstået som følge af nedlæggelse af et center på området, og forventes løst inden regnskabsafslutning. Den reelle afvigelse er derfor et mindreforbrug på 2,7 mio. kr., som skyldes en lavere aktivitet end budgetteret på køb af dagtilbudspladser. Dette mindreforbrug skal ses i sammenhæng med indskrivning af borgere med højt støttebehov og øget kompleksitet, der i højere grad indskrives i helhedstilbud (kombineret dag- og botilbud), hvor dagsaktiviteterne er inkluderet i taksten til botilbuddet.			

Døgntilbud (midlertidige botilbud (§ 107) og længerevarende botilbud (§ 108) til voksne borgere med handicap)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	1.220.940	1.252.302	-31.362

Døgntilbud udviser et forventet merforbrug på 31,4 mio. kr. Området har forventede COVID merudgifter for 4,1 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området et forventet merforbrug på 27,3 mio. kr.

Merforbruget skyldes højere udgifter til køb af pladser, svarende til et merforbrug på 23,5 mio. kr., samt færre indtægter på salg af pladser, svarende til et merforbrug på 8,3 mio. kr. Merforbruget på købte pladser ses primært på køb af botilbudslignende pladser samt længerevarende botilbudspladser. Dette skyldes overvejende højere enhedspriser end budgetteret. Mindreindtægterne på salg af pladser skyldes primært lavere aktivitet end budgetteret, som kan tilskrives et højt niveau af pladser, der midlertidigt ikke kan sælges eller visiteres til borgere som alternativ til en købt plads, fordi tilbud eller afdelinger er under ombygning.

Merforbruget modsvares i nogen grad af 4,5 mio. kr. i mindreforbrug på egne pladser, hvilket hovedsageligt skyldes ledige driftsmidler fra tomme pladser på egne tilbud, som er under ombygning. Som nævnt under "Dagtilbud", modsvares 6,0 mio. kr. af merforbruget på døgntilbudsrammen desuden delvist af et mindreforbrug på 6,0 mio. kr. på dagtilbudsrammen som følge af en budgetteknisk udfordring, der ikke påvirker driften. Det reelle mindreforbrug på egne pladser er derfor 10,5 mio. kr.

Foranstaltninger og tidlig indsats (omfatter familie-/dagbehandling, aflastning mv. Derudover døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	295.800	300.016	-4.216

Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et forventet merforbrug på 4,2 mio. kr. Området har forventede COVID merudgifter for 12,2 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området et forventet mindreforbrug på 8,0 mio. kr.

Mindreforbruget kan blandt andet tilskrives et fald i aktiviteten på køb af døgninstitutioner, hvor der er et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. Den primære årsag til den lavere aktivitet er, at nogle særligt dyre enkeltsager er overgået fra børne- til voksenområdet. Hertil har der været lavere aktivitet end budgetteret på vedligeholdelsestræning, hvor der er et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Yderligere forventes der merindtægter fra salg på egne døgninstitutioner på 2,3 mio. kr. som følge af en højere aktivitet end budgetteret. Endelig er der en række mindre afvigelser, som samlet giver et forventet mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 3,0 mio. kr. på egne døgninstitutioner. Merforbruget skyldes et højt niveau af bevilgede ekstraressourcer på egne pladser for at undgå dyrere anbringelser i købte tilbud.

Der har i 2021 og i det første halvår af 2022 været en markant stigning i antallet af sager på børneområdet, herunder en betydelig stigning i antallet af autismesager. Det forventes derfor, at der vil være en stigende aktivitet på området, hvorfor det må forventes, at der i de kommende år vil være en udgiftsstigning. Mindreforbruget på området forventes derfor ikke at være varigt.

Tværgående opgaver og administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	279.123	281.876	-2.753

Tværgående opgaver og administration udviser et forventet merforbrug på 2,8 mio. kr. Området har COVID-merudgifter for 8,8 mio. kr. som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området et forventet mindreforbrug på 6,0 mio. kr. Afvigelsen er under forudsætning af, at den faktiske pris- og lønudvikling i 2022 svarer til pris- og lønreguleringen, der blev vedtaget med Økonomiaftalen 2023.

COVID-afvigelsen vedrører primært driftsaftaler vedr. CSC Social, implementering af fagsystemet DOMUS samt ekstra rengøring.

Mindreforbruget skyldes bl.a. vakancer og muligheden for at frigive nogle tilbageholdte risikomidler.

Fælles administration (dækker primært over Socialforvaltningens administrative stabsfunktioners lønbudgetter, husleje mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	173.367	176.120	-2.753

Fælles administration udviser et forventet merforbrug på 2,8 mio. kr. Området har forventede COVID merudgifter for 8,8 mio. kr., som er indeholdt i afvigelsen. Med den forventede finansiering af COVID-udgifter udviser området et forventet mindreforbrug på 6,0 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes bl.a. vakancer og muligheden for at frigive nogle tilbageholdte risikomidler.

HR (dækker primært over Socialforvaltningens administrative puljer til elever/praktikanter, uddannelse, fleksjob, lønsystem, chefløn mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	33.417	33.417	0

HR udviser forventet balance.

IT (dækker primært over Socialforvaltningens budget til it-systemer)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	53.887	53.887	0

IT udviser forventet balance

Øvrige sociale formål (aktiviteterne SSP-samarbejdet, støtte til frivilligt socialt arbejde §18, julehjælp mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	18.452	18.452	0

Øvrige sociale formål udviser forventet balance.

Anlæg	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total t. kr.	63.523	63.523	0

Anlæg udviser forventet balance, dog med en risiko for et mindreforbrug, der forventes periodiseret til 2023.

Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	63.573	63.573	0

Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug udviser forventet balance.

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	-50	-50	0

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter udviser forventet balance.

Efterspørgselsstyrede overførsler	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	50.872	54.781	-3.909
Efterspørgselsstyrede overførsler udviser et forventet merforbrug på 3,9 mio. kr.			
Internt på området er der modsatrettede afvigelser. Sociale ydelser udviser et forventet merforbrug på 5,4 mio. kr. som primært skyldes en højere aktivitet end budgetteret på tabt arbejdsfortjeneste. Hertil udviser indlagte patienter et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. som følge af en lavere aktivitet end budgetteret.			
Sociale ydelser (Udgifter til særlige tilfælde, enkeltudgifter, merudgifter i forbindelse med handicap, tabt arbejdsfortjeneste mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	156.838	162.228	-5.390
Sociale ydelser udviser et forventet merforbrug på 5,4 mio. kr., hvilket primært kan tilskrives en højere aktivitet end budgetteret på tabt arbejdsfortjeneste. Generelt ses et stigende antal børnesager, herunder flere borgere med autisme.			
Efterspørgselsstyrede dagtilbud (Driften af det landsdækkende tilbud Institutet for Blinde og Svagsynede (Revalidering)).	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-74	-74	0
Efterspørgselsstyrede dagtilbud udviser forventet balance			
Indlagte patienter (Medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulant behandling, som afregnes med regionen).	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	194.247	192.766	1.481
Indlagte patienter udviser et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. hvilket kan tilskrives en lavere aktivitet end budgetteret.			
HR (EGU-elever)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	14	14	0
HR udviser forventet balance			
Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE (Refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager).	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-300.153	-300.153	0
Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE, udviser forventet balance			

Finansposter Hovedkonto 7

Renter mv.	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	300	300	0
Renter mv. forventes at udvise balance mellem budget og forbrug.			

Finansposter Hovedkonto 8			
Langfristede balanceposter	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	100	100	0
Langfristede balanceposter forventes at udvise balance. Øvrige balanceposter på hovedkonto 08 budgetteres ikke jf. kommunens bevillingsregler.			