



10-03-2015

Rettelsesblad til bilag 1: Uddybende forklaringer til regnskab 2014

Sagsnr.
2014-0183435

Dokumentnr.
2014-0183435-9

Bilag 1 til Socialforvaltningens årsregnskab 2014 indeholder en række krydsforklaringer og afvigelser mellem aktiviteter, indenfor bevillingsområdet Udsatte voksne som ved en fejl ikke har været fuldt opdateret.

Der er tale om en teknisk tilretning mellem de enkelte aktiviteter, som hverken har betydning for det samlede regnskabsresultat eller resultatet på bevillingsområdet (Udsatte voksne).

I nedenstående tilrettes forklaringerne, så de er korrekt opdateret.

Bilag 1: Uddybende forklaringer til regnskab 2014, afsnit vedr. Udsatte voksne (s.8-10)

Det fremgår af det oprindelige afsnit vedr. uddybende forklaringer til regnskab 2014 for bevillingsområdet Udsatte voksne (servicedrift), at:

Udsatte voksne	Afvigelse i mio. kr.
Bevillingsområde Udsatte Voksne, total (Budget 482,0 mio. kr./forbrug 498,1 mio. kr.)	-16,1
<p>På bevillingsområdet Udsatte Voksne viser regnskabet et merforbrug på 16,1 mio. kr. på driften, svarende til 3,3 pct. af det korrigerede budget.</p> <p>Bevillingsområdet dækker over 5 hovedaktiviteter:</p> <ul style="list-style-type: none">• Misbrugsbehandling• Krisecentre• Herberg• Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere• Administration og diverse <p>På hovedaktiviteterne Herberg og Krisecentre er der merforbrug, mens der er mindreforbrug på Administration og diverse; Sociale tilbud til hjemløse og misbrugere, samt på misbrugsbehandling.</p> <p>Merforbruget vedrører først og fremmest køb af pladser på Herberg og Krisecentre i andre kommuner og hos private udbydere. Køb af pladser på herberg udviser et merforbrug på 13,5 mio. kr. og køb af pladser på krisecentre udviser et merforbrug på 7,3 mio. kr. Merforbruget modsvarer i nogen grad af merindtægter fra salg af pladser</p> <p>Administration og diverse har et mindreforbrug på 4,6 mio. kr., som stammer fra færre istandsættelser af almene boliger.</p>	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Misbrugsbehandling (Budget 218,6 mio. kr./forbrug 217,9 mio. kr.)	0,6
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere,</i>	

<p><i>herunder ambulant behandling, dagbehandling og døgnbehandling.</i></p> <p>Misbrugsbehandling udviser tilnærmelsesvist balance.</p>	
Krisecentre (Budget 42,5 mio. kr./forbrug 51,5 mio. kr.)	-9,0
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til drift af egne krisecentre til kvinder og familier, samt køb og salg af pladser.</i></p> <p>Krisecentre udviser et merforbrug på 9,0 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen stammer fortrinsvis fra merforbrug på 7,8 mio. kr. fra køb og salg af pladser. Heraf udgør køb af pladser 7,3 mio. kr. og mindreindtægter fra salg af pladser 0,5 mio. kr. Aktiviteten og enhedspriserne på køb af pladser hos private krisecentre og i andre kommuner har været højere end budgetteret. Taksterne på private krisecentre er ofte markant højere end kommunens priser, men det er primært den stigende efterspørgsel, der i 2014 har medvirket til merforbruget. I forhold til 2013 er den gennemsnitlige opholdslængde desuden steget.</p> <p>Selvhenvenderprincippet på kvindekrisecentre og herberg betyder, at områderne er vanskeligt styrbare, eftersom Københavns kommune kun i meget lille grad har mulighed for at påvirke tilgangen af københavnske borgere til krisecentre og herberger. Det er ligeledes ikke muligt for kommunen at påvirke borgerens opholdstid på krisecentret eller herberget.</p> <p>Socialforvaltningen er meget opmærksom på de styringsmæssige udfordringer som selvhenvenderprincippet på kvindekrisecentre og herberger giver Københavns Kommune. Socialforvaltningen har af flere omgange været med til at rejse problemstillingen overfor KL og overfor Ministeriet for børn, ligestilling, integration og sociale forhold.</p>	
Herberg (Budget 70,2 mio. kr./forbrug 83,3 mio. kr.)	-13,1
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til alle botilbud for hjemløse. Både pladser i Københavns Kommune og køb af pladser i andre kommuner samt salg af pladser til andre kommuner.</i></p> <p>Herberg udviser et merforbrug på 13,1 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes flere og længere opholdstider.</p> <p>Selvhenvenderprincippet på Herberg betyder, at området er vanskeligt styrbart, jf. afsnittet om selvhenvenderprincippet på kvindekrisecentre og herberger ovenfor.</p>	
Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere (Budget 105,6 mio. kr./forbrug 104,8 mio. kr.)	0,8
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til væresteder, støtte-kontaktpersoner, midlertidige botilbud, længerevarende botilbud, boligrådgivere og bofællesskaber.</i></p> <p>Sociale tilbud til hjemløse og misbrugere udviser tilnærmelsesvist balance.</p>	
Administration og diverse (Budget 45,1 mio. kr./forbrug 40,5 mio. kr.)	4,6
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til husleje til Københavns Rets hjælp, nødboliger kommunale projekter samt administration.</i></p>	

<p>Administration og diverse udviser et mindreforbrug på 4,6 mio. kr.</p> <p>På istandsættelser af almene boliger er der et mindreforbrug på 5,4 mio. kr., som skyldes både en faldende aktivitet og enhedspris. Faldende aktivitet skyldes forvaltningens forebyggende boligsociale indsats, som har reduceret antallet af udsættelser, og den lavere enhedspris kan tilskrives ansættelsen af en bygningsagkyndig synsmand.</p> <p>Tomgangsleje har et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som skyldes en lavere enhedspris for tomgangsleje på udbudte lejligheder end forventet.</p> <p>Udgifterne til driften af nødboliger – husvilde – udviser et merforbrug på 1,1 mio. kr. Merforbruget skyldes blandt andet indtægtstab vedr. beboerens opholdsbetaling.</p> <p>Udgifterne til administration udviser balance.</p>	
---	--

Dette afsnit skal erstattes med følgende tekst:

Udsatte voksne	Afvigelse i mio. kr.
Bevillingsområde Udsatte Voksne, total (Budget 482,0 mio. kr./forbrug 498,1 mio. kr.)	-16,1
<p>På bevillingsområdet Udsatte Voksne viser regnskabet et merforbrug på 16,1 mio. kr. på driften, svarende til 3,3 pct. af det korrigerede budget.</p> <p>Bevillingsområdet dækker over 5 hovedaktiviteter:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Misbrugsbehandling • Krisecentre • Herberg • Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere • Administration og diverse <p>På hovedaktiviteterne Herberg, Krisecentre og Sociale tilbud til hjemløse og misbrugere er der merforbrug, mens der er mindreforbrug på Administration og diverse samt misbrugsbehandling.</p> <p>Merforbruget vedrører først og fremmest køb af pladser på Herberg og Krisecentre i andre kommuner og hos private udbydere. Køb af pladser på herberg udviser et merforbrug på 13,5 mio. kr. og køb af pladser på krisecentre udviser et merforbrug på 7,3 mio. kr. Merforbruget modsvarer i nogen grad af merindtægter fra salg af pladser</p> <p>I modsat retning trækker et mindreforbrug på 5,4 mio. kr., som stammer fra færre istandsættelser af almene boliger.</p>	
Forklaringer på afvigelse på hovedaktiviteter	
Misbrugsbehandling (Budget 218,6 mio. kr./forbrug 214,2 mio. kr.)	4,3
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulante behandling, dagbehandling og døgnbehandling.</i>	

<p>Misbrugsbehandling udviser et mindreforbrug på 4,3 mio. kr.</p> <p>Årsagen til mindreforbruget er, at der er bogført udgifter på hovedaktiviteten Administration og diverse, som burde være bogført under hovedaktiviteten Misbrugsbehandling, da der har været en skævhed i budget og forbrug mellem de to hovedaktiviteter i 2014. Det er der rettet op på i 2015.</p> <p>Når der er tages højde for skævheden er der tilnærmelsesvis balance på hovedaktiviteten.</p>	
<p>Krisecentre (Budget 42,5 mio. kr./forbrug 51,5 mio. kr.)</p>	<p>-9,0</p>
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til drift af egne krisecentre til kvinder og familier, samt køb og salg af pladser.</i></p> <p>Krisecentre udviser et merforbrug på 9,0 mio. kr.</p> <p>Afvigelsen stammer fortrinsvis fra merforbrug på 7,8 mio. kr. fra køb og salg af pladser. Heraf udgør køb af pladser 7,3 mio. kr. og mindreindtægter fra salg af pladser 0,5 mio. kr. Aktiviteten og enhedspriserne på køb af pladser hos private krisecentre og i andre kommuner har været højere end budgetteret. Taksterne på private krisecentre er ofte markant højere end kommunens priser, men det er primært den stigende efterspørgsel, der i 2014 har medvirket til merforbruget. I forhold til 2013 er den gennemsnitlige opholdslængde desuden steget.</p> <p>Selvhenvenderprincippet på kvindekrisecentre og herberg betyder, at områderne er vanskeligt styrbare, eftersom Københavns kommune kun i meget lille grad har mulighed for at påvirke tilgangen af københavnske borgere til krisecentre og herberger. Det er ligeledes ikke muligt for kommunen at påvirke borgerens opholdstid på krisecentret eller herberget.</p> <p>Socialforvaltningen er meget opmærksom på de styringsmæssige udfordringer som selvhenvenderprincippet på kvindekrisecentre og herberger giver Københavns Kommune. Socialforvaltningen har af flere omgange været med til at rejse problemstillingen overfor KL og overfor Ministeriet for børn, ligestilling, integration og sociale forhold.</p>	
<p>Herberg (Budget 70,2 mio. kr./forbrug 73,8 mio. kr.)</p>	<p>-3,5</p>
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til alle botilbud for hjemløse. Både pladser i Københavns Kommune og køb af pladser i andre kommuner samt salg af pladser til andre kommuner.</i></p> <p>Herberg udviser et merforbrug på 3,5 mio. kr. Årsagen til at merbruget ikke er større er, at der er bogført udgifter under hovedaktiviteten Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere, som burde være bogført under hovedaktiviteten Herberg. Det skyldes, at der har været en skævhed i kontoplanen i 2014. Det er der rettet op på i 2015.</p> <p>Når der er tages højde for skævheden i kontoplanen udviser hovedaktiviteten herberger et samlet merforbrug på 13,1 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes flere og længere opholdstider.</p> <p>Selvhenvenderprincippet på Herberg betyder, at området er vanskeligt styrbart, jf. afsnittet om selvhenvenderprincippet på kvindekrisecentre og herberger ovenfor.</p>	

Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere (Budget 105,6 mio. kr./forbrug 114,3 mio. kr.)	-8,7
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til væresteder, støtte-kontaktpersoner, midlertidige botilbud, længerevarende botilbud, boligrådgivere og bofællesskaber.</i></p> <p>Sociale tilbud til hjemløse og misbrugere udviser et merforbrug på 8,7 mio. kr. Årsagen er, at der er bogført udgifter på hovedaktiviteten, som burde være bogført under hovedaktiviteten Herberg, da der har været en skævhed i kontoplanen i 2014. Det er der rettet op på i 2015.</p> <p>Når der er tages højde for skævheden i kontoplanen er der tilnærmelsesvis balance på hovedaktiviteten.</p>	
Administration og diverse (Budget 45,1 mio. kr./forbrug 44,3 mio. kr.)	0,8
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til husleje til Københavns Rets hjælp, nødboliger kommunale projekter samt administration.</i></p> <p>Administration og diverse udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Årsagen er, at der er bogført udgifter på hovedaktiviteten, som burde være bogført under hovedaktiviteten Misbrugsbehandling, da der har været en skævhed i budget og forbrug mellem de to hovedaktiviteter i 2014. Det er der rettet op på i 2015.</p> <p>Når der er tages højde for skævheden er der et mindreforbrug på på 4,6 mio. kr. på hovedaktiviteten.</p> <p>På istandsættelser af almene boliger er der et mindreforbrug på 5,4 mio. kr., som skyldes både en faldende aktivitet og enhedspris. Faldende aktivitet skyldes forvaltningens forebyggende boligsociale indsats, som har reduceret antallet af udsættelser, og den lavere enhedspris kan tilskrives ansættelsen af en bygningsagkyndig synsmand.</p> <p>Tomgangsleje har et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som skyldes en lavere enhedspris for tomgangsleje på udbudte lejligheder end forventet.</p> <p>Udgifterne til driften af nødboliger – husvilde – udviser et merforbrug på 1,1 mio. kr. Merforbruget skyldes blandt andet indtægtsstab vedr. beboerens opholdsbetaling.</p> <p>Udgifterne til administration udviser balance.</p>	