

Bilag 1 - Uddybende forklaringer

Service

Børnefamilier med særlige behov	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	2.279.496	2.344.736	-65.240
Børnefamilier med særlige behov udviser et forventet merforbrug på 65,2 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 20,2 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet merforbrug på 45,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter. Et merforbrug på 30,0 mio. kr. på foranstaltning og tidlig indsats kan tilskrives en stigning i antallet af børn og unge på anbringelsestyper med en høj enhedspris frem for anbringelsestyper med lavere enhedspriser samt en stigning i antallet af børn og unge, der modtager en forebyggende foranstaltning. Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et forventet merforbrug på 9,0 mio. kr., som skyldes en strukturel udfordring på området med stigende aktivitet og enhedspriser. Dertil skyldes et merforbrug på 7,0 mio. kr. på administration et behov for opnormering af sagsbehandlere. Merforbruget modsvares delvist af et mindreforbrug på sikrede pladser på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en øget aktivitet på forvaltningens egne tilbud, som primært er finansieret af indtægter fra andre kommuner. Den øgede aktivitet medfører dermed flere indtægter for Socialforvaltningen. Af det samlede merforbrug forventes området at skulle overføre et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende objektivt finansierede institutioner, som iht. kommunens regnskabsregler skal overføres til næste år.			
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
subtotal i t. kr.	1.657.430	1.700.468	-43.038
Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et forventet merforbrug på 43,0 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 13,0 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet merforbrug på 30,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter. Et merforbrug på 20,0 mio. kr. kan henføres til, at flere børn og unge visiteres til anbringelse på døgninstitution og opholdssteder, som har en højere enhedspris, frem for anbringelsestyper med en lavere enhedspris. Dertil kan et merforbrug på 10,0 mio. kr. tilskrives en stigning i antallet af forebyggende foranstaltninger, hvor der forventes en stigning fra 2024 svarende til 520 årsværk. På tværs af anbringelser og foranstaltninger har der været en stigning i antallet af sager i slutningen af 2024, hvor der i 2025 ses en helårseffekt af disse sager, som medfører en udgiftsstigning.			
Sikrede pladser	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	31.331	30.331	1.000
Sikrede pladser udviser et forventet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en øget aktivitet på forvaltningens egne tilbud. Da forvaltningens tilbud er finansieret af indtægter fra andre kommuner, der har børn og unge på tilbuddet, medfører en stigende aktivitet flere indtægter. Af det samlede mindreforbrug forventes området at skulle overføre et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedrørende objektivt finansierede institutioner, som ifølge kommunens regnskabsregler, skal overføres til næste år.			
Dagbehandling og fleksible indsatser (<i>fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse

subtotal i t. kr.	210.552	219.552	-9.000
Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et forventet merforbrug på 9,0 mio. kr. Merforbruget skyldes en strukturel udfordring på området, som både kan henføres til højere aktivitet og enhedspris end budgetteret. Den højere aktivitet kan især tilskrives, at der fra 2022 og frem er sket en udvikling i antal underretninger fra skoler. De høje enhedspriser skyldes primært, at karakteren af børnenes 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 dyrere dagbehandlingstilbud uden for aftale, for eksempel til anbragte børn.			
Administration (udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	380.184	394.386	-14.202
Administration udviser et forventet merforbrug på 14,2 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 7,2 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet merforbrug på 7,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter. Merforbruget skyldes primært, at der har været behov for at opnormere antallet af sagsbehandlere til rettidig behandling af en stigende mængde af ansøgninger om bl.a. tabt arbejdsfortjeneste samt til at håndtere klager. Af det samlede merforbrug forventes området at skulle overføre et merforbrug 1,3 mio. kr. vedrørende objektivt finansierede institutioner, som ifølge kommunens regnskabsregler, skal overføres til næste år.			

Udsatte Voksne	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	2.285.384	2.281.634	3.750
Udsatte voksne udviser et forventet mindreforbrug på 3,8 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 6,3 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 10,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter. Der forventes et mindreforbrug på døgntilbud på 16,0 mio. kr., som primært kan tilskrives en lavere aktivitet end forventet. Dernæst forventes der et mindreforbrug på rusmiddelbehandling på 11,0 mio. kr., som ligeledes primært kan henføres til lavere aktivitet på området. Hertil udvises et forventet mindreforbrug på sociale tilbud på 6,0 mio. kr., et mindreforbrug på foranstaltninger i og udenfor eget hjem på 2,0 mio. kr. samt et mindreforbrug på administration på 2,0 mio. kr., som alle primært skyldes vakancer. Endelig forventes et mindreforbrug på færdigmeldte patienter på 2,0 mio. kr., som kan tilskrives en lavere aktivitet end forventet. Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på herberger på 26,0 mio. kr. Den primære årsag til merforbruget er stigende aktivitet på køb af pladser, som især skyldes helårseffekt af aktivitetsstigningen fra 2024. Hertil forventes der et merforbrug på 3,0 mio. kr. på krisecentre, som ligeledes skyldes stigende aktivitet på køb af pladser. Begge områder er vanskeligt styrbare for forvaltningen pga. selvhenvender-princippet.			
Rusmiddelbehandling (behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulant behandling, dagbehandling og døgnbehandling.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	337.596	327.996	9.600
Rusmiddelbehandling udviser et forventet mindreforbrug på 9,6 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 1,4 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 11,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter. Mindreforbruget skyldes primært, at aktiviteten på køb af anden ekstern rusmiddelbehandling end ambulant alkoholbehandling er lavere end budgetteret. Dette kan tilskrives en begyndende tilpasning af aktiviteten som følge af opgave- og budgetbortfald i 2026 på området. Dette bortfald skyldes, at varetagelse af dobbeltdiagnosetilbud overgår fra kommunen til regionen.			

Mindreforbruget er desuden et resultat af den stramme visitationspraksis, der blev indført i 2024 for at imødegå økonomiske udfordringer, og som fortsat har effekt ind i 2025.			
Krisecentre	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	77.343	80.343	-3.000
Krisecentre udviser et forventet merforbrug på 3,0 mio. kr.			
Merforbruget kan primært henføres til køb af pladser grundet højere aktivitet end forventet. Socialforvaltningen fik senest tilført midler til området ifm. Overførselssagen 2024-2025 til at imødegå den stigende aktivitet på køb af pladser. Aktiviteten er dog steget yderligere i løbet af 2025, hvormed udgifterne overstiger budgettilførslen. Området er vanskeligt styrbart for forvaltningen pga. selvhenvenderprincippet, hvor borgerne selv kan henvende sig til krisecentre uden at være visiteret til tilbuddet af forvaltningen. Socialforvaltningen har derfor begrænset mulighed for at reducere antallet af købte pladser.			
Herberger	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	249.407	275.407	-26.000
Herberger udviser et forventet merforbrug på 26,0 mio. kr.			
Merforbruget skyldes primært højere aktivitet på køb af pladser. Socialforvaltningen fik senest tilført midler til området ifm. Overførselssagen 2024-2025 til at imødegå den stigende aktivitet på køb af pladser. Aktiviteten er dog steget yderligere i løbet af 2025, hvormed udgifterne overstiger budgettilførslen. En andel af denne aktivitetsstigning kan tilskrives, at aktiviteten i løbet af 2024 steg med omkring 55 helårsborgere, som får fuld effekt i 2025. I 2024 blev der oprettet 81 nye private herbergspladser, hvor københavnske borgere søger hen, hvilket er hovedforklaringen på den højere aktivitet. Området er vanskeligt styrbart for forvaltningen pga. selvhenvenderprincippet, hvor borgerne selv kan henvende sig til herberget uden at være visiteret til tilbuddet af forvaltningen. Socialforvaltningen har derfor begrænset mulighed for at reducere antallet af købte pladser. For at imødegå merforbruget på herberger har Socialforvaltningen tilført området midler étårigt. Det var muligt at prioritere disse midler til området, som følge af at den administrative besparelse ifm. vedtagelse af forslaget <i>TV13 Administrative effektiviseringer og ny organisering</i> blev indfaset hurtigt end forudsat, samt at forvaltningen havde afsat risikomidler fra årets start til at håndtere uforudsete udgifter. Området fik tildelt midlerne ifm. Socialudvalgets behandling af Socialforvaltningens regnskabsprognose pr. maj d. 4. juni 2025, hvor udvalget godkendte den étårige omfordeling af midler fra bevillingen tværgående opgaver og administration til udsatte voksne.			
Sociale tilbud (udgifter til boligrådgivere, istandsættelse og husvilde)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	37.026	32.976	4.050
Sociale tilbud udviser et forventet mindreforbrug på 4,1 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 2,0 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 6,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.			
Mindreforbruget kan primært henføres til, at området har fået tilført midler vedr. bolig-hjemløserreformen, som ikke forventes at blive fuldt benyttede i år. Dette hænger sammen med, at der er udfordringer med at finde egen bolig til borgerne, og der dermed ikke er det forventede antal borgere i et forløb. Medarbejderne på området ansættes løbende, efterhånden som der er behov for det, og lønudgifterne hertil vil ikke få helårseffekt. Årsagen til mindreforbruget er derfor vakancer.			
Døgntilbud (drift af længerevarende og midlertidige botilbud, herunder køb og salg af pladser)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	1.082.227	1.067.227	16.000
Døgntilbud udviser et forventet mindreforbrug på 16,0 mio. kr.			

Området har fået tilført midler mhp. at øge aktiviteten på køb af botilbudspladser for at kunne reducere antallet af borgere på visitationsliste til botilbudspladser og bidrage til at overholde forsyningsforpligtelsen. Dette har medført en markant stigende aktivitet siden 2024. På trods af denne udvikling er der fortsat udfordringer med at matche borgerne til de rette botilbudspladser, hvilket skaber en forsinkelse i køb af pladserne. Samtidig vil køb af pladser, som først foretages i løbet af året, ikke opnå helårseffekt i 2025. Dette medfører, at der forventes et mindreforbrug på området på trods af en fokuseret indsats i forvaltningen med at finde de rette botilbudspladser til borgerne på visitationsliste.

I forbindelse med omorganiseringen til Ét SOF, samt forventningen om sammenlægning af målgrupper på voksenområdet i 2026, ser Socialforvaltningen allerede nu en sammenhæng mellem målgrupper vedrørende midler til forsyningsforpligtelsen. Mindreforbruget på køb af døgntilbudspladser på udsatte voksne ses derfor i sammenhæng med merforbruget på køb af døgntilbudspladser på handicapområdet.

Endelig bemærker Socialforvaltningen, at der er en risiko forbundet med prognosen for egne botilbud, da der er udfordringer på konkrete tilbud, som kan medføre udgiftsstigninger mhp. at fastholde Socialtilsynets godkendelse af tilbuddene.

Dagtilbud (væresteder)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	150.972	150.972	0

Dagtilbud forventes at udvise balance.

Foranstaltninger i og udenfor eget hjem (udgifter til bl.a. støttekontaktpersoner)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	234.233	235.133	-900

Foranstaltninger i og udenfor eget hjem udviser et forventet merforbrug på 0,9 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 2,9 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 2,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.

Mindreforbruget kan primært henføres til vakancer på områderne støttekontaktperson og socialpædagogisk bistand. Da der er udfordringer med at finde egen bolig til borgerne, er der ikke det forventede antal borgere i forløb. Medarbejderne på området ansættes derfor løbende, efterhånden som der er behov for det, og lønudgifterne hertil vil ikke få helårseffekt.

Færdigmeldte patienter (afregning til regionen for færdigmeldte patienter)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	28.905	26.905	2.000

Færdigmeldte patienter udviser et forventet mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes en lavere aktivitet end budgetteret. Socialforvaltningen køber hurtigere botilbudspladser end tidligere som følge af overholdelse af forsyningsforpligtelsen, hvilket har betydning for antal liggedage for færdigmeldte patienter hos regionen.

Administration (udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	86.097	84.097	2.000

Administration udviser et forventet mindreforbrug på 2,0 mio. kr., som primært kan henføres til vakancer.

Den sociale hjemmepleje	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	503.431	498.431	5.000

Den sociale hjemmepleje forventes at udvise et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. Mindreforbruget kan tilskrives et forventet mindreforbrug på sygepleje, som skyldes en lavere aktivitet end forventet.

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.	383.187	383.187	0
Hjemmepleje forventes at udvise balance.			
Sygepleje (udgifter til hjemmesygepleje.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	92.709	87.709	5.000
Sygepleje forventes at udvise et mindreforbrug på 5,0 mio. kr.			
Mindreforbruget kan tilskrives en faldende aktivitet. Den faldende aktivitet ses både i antallet af borgere og i antallet af leverede timer. Sygeplejen har i tidligere år udvist merforbrug som følge af stigende aktivitet. Den faldende aktivitet i 2025 er derfor ikke med sikkerhed et udtryk for ændret tendens på området.			
Administration (udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	27.534	27.534	0
Administration forventes at udvise balance.			

Borgere med handicap	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	2.528.796	2.529.700	-904
Borgere med handicap udviser et forventet merforbrug på 0,9 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,9 mio. kr. Området forventes at udvise balance på almindelig drift, som er uden Ukrainerelaterede udgifter. Områdets balance dækker dog over større underliggende afvigelser.			
Sociale tilbud udviser et forventet merforbrug på 9,0 mio. kr. til ledsagelse og befordring, som skyldes stigende antal borgere og flere anvendte timer pr. borgere. Herudover ses et merforbrug på køb af dagtilbud på 5,0 mio. kr., som kan tilskrives, at der købes flere døgntilbudspladser end tidligere. Der købes stort set altid dagtilbudspladser sammen med døgntilbudspladser, hvilket har medført stigende aktivitet på dagtilbud. Hertil udviser foranstaltninger i og udenfor eget hjem et merforbrug på 3,0 mio. kr., som kan henføres til øgede lønudgifter på ordningen for borgerstyret personlig assistance (BPA-ordningen).			
Merforbruget på ovenstående modsvares delvist af et mindreforbrug på 13,0 mio. kr. på administrationsrammen, som skyldes vakancer samt løbende tilpasning af lønudgifterne på administrationsområdet som følge af bortfald af investeringsmidler fra budget 2026. Dertil er der et mindreforbrug på døgntilbud på 4,0 mio. kr., som ligeledes kan tilskrives generel tilbageholdenhed for at imødegå øvrige udfordringer.			
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem (tilskud til undervisning, transport, rådgivning mv. samt Borgerstyret personlig assistance § 96 (BPA).)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	212.094	215.094	-3.000
Foranstaltninger i og udenfor eget hjem udviser et forventet merforbrug på 3,0 mio. kr.			
Merforbruget skyldes stigende lønninger på BPA-ordningen som følge af trepartsaftalen om løn og arbejdsvilkår. Trepartsaftalen har medført, at lønningerne i 2025 stiger med mere end lønbudgettet er blevet fremskrevet med fra 2024 til 2025.			
Hjælpemidler (udgifter til personlige- og tekniske hjælpemidler samt handicappbiler)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse

subtotal i t. kr.	137.130	137.680	-550
Hjælpemidler udviser et forventet merforbrug på 0,6 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,6 mio. kr. På almindelig drift forventes der dermed balance.			
Sociale tilbud (<i>udgifter til ledsageordningen, befordring, socialpædagogisk bistand, samt rådgivning. Herunder den objektivt finansierede institution Kofoedsminde</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	60.933	69.933	-9.000
Sociale tilbud udviser et forventet merforbrug på 9,0 mio. kr. Merforbruget kan henføres til handicapledsagelse og skyldes højt aktivitetsniveau, hvad angår antal borgere såvel som antal timer på ordningen.			
Dagtilbud (<i>beskyttet beskæftigelse (§ 103) samt aktivitets-og samværstilbud (§ 104) til voksne borgere med handicap</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	317.492	322.846	-5.354
Dagtilbud udviser et forventet merforbrug på 5,4 mio. kr. hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,4 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet merforbrug på 5,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.			
Merforbruget skyldes, at der i hensyn til overholdelse af kommunens forsyningsforpligtelse købes flere døgntilbudspladser end tidligere. Dette medfører stigende udgifter til køb af dagtilbudspladser, da købte døgntilbudspladser stort set altid også medfører køb af pladser på dagtilbud.			
Døgntilbud (<i>midlertidige botilbud (§ 107) og længerevarende botilbud (§ 108) til voksne borgere med handicap</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	1.573.610	1.569.610	4.000
Døgntilbud udviser et forventet mindreforbrug på 4,0 mio. kr.			
I forbindelse med omorganiseringen til Ét SOF samt forventningen om sammenlægning af målgrupper på voksenområdet i 2026, ser Socialforvaltningen allerede nu en sammenhæng mellem målgrupperne. På forvaltningens egne tilbud har der været udfordringer på tilbuddene inden for psykiatrien, hvormed der er tilbageholdt midler på området for borgere med handicap svarende til 12,0 mio. kr. for at kunne håndtere udfordringerne på området for udsatte voksne.			
Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på køb af botilbudspladser på 8,0 mio. kr., som kan henføres til stigende aktivitet på køb af botilbudspladser. Området er blevet tilført midler mhp. at øge aktiviteten på køb af botilbudspladser for at reducere antallet af borgere på visitationsliste til et botilbud og dermed at bidrage til overholdelse af forsyningsforpligtelsen. Dette har medført en markant stigende aktivitet siden 2024.			
Fra 2026, når bevillingerne borgere med handicap og udsatte voksne er slået sammen til én bevilling, vil der kunne opnås større sammenhæng i økonomistyringen på tværs og dermed større sammenhæng i afvigelsesforklaringerne.			
Administration (<i>udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	227.537	214.537	13.000
Administration udviser et forventet mindreforbrug på 13,0 mio. kr.			
Mindreforbruget kan primært henføres til vakante stillinger. Hertil genbesættes konkrete stillinger ikke ved vakancer, da områdets lønbudget løbende tilpasses som følge af bortfald af investeringsmidler i 2026. Dette medfører ligeledes et étårigt mindreforbrug i 2025.			
Ifm. forhandlingerne om budget 2026 er der blevet afsat midler til at opnormere antallet af sagsbehandlere mhp. at nedbringe sagsstammerne på voksenområdet. Dette vil påvirke den igangværende tilpasning på administrationsområdet, idet der som følge af resultatet af budgetforhandlingerne vil være flere ressourcer fra næste år.			

Tværgående opgaver og administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	471.038	456.038	15.000
Tværgående opgaver og administration udviser et forventet mindreforbrug på 15,0 mio. kr.			
Et mindreforbrug på 9,0 mio. kr. på fælles administration skyldes primært vakante stillinger. Dertil skyldes et mindreforbrug på 6,0 mio. kr. på HR, at der på grund af generel travlhed med at implementere omorganiseringen af Socialforvaltningen ikke har været tid til diverse udviklingsaktiviteter.			
Fælles administration (dækker primært over Socialforvaltningens administrative stabsfunktioners lønbudgetter, husleje mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	331.038	322.038	9.000
Fælles administration udviser et forventet mindreforbrug på 9,0 mio. kr.			
Mindreforbruget kan primært tilskrives vakante stillinger som følge af forsinkelse i genbesættelser ved vakancer i løbet af året. Stillingerne forventes genbesat i løbet af 2025, hvormed der forventes at være tale om et étårigt mindreforbrug. Herudover forventes der et mindreforbrug på andre personaleudgifter end løn, såsom til kompetenceudvikling, pga. travlhed med omorganiseringen af Socialforvaltningen.			
HR (dækker primært over Socialforvaltningens administrative puljer til elever/praktikanter, uddannelse, fleksjob, lønsystem, chefløn mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	61.681	55.681	6.000
HR forventes at udvise et mindreforbrug på 6,0 mio. kr.			
Det forventede mindreforbrug skyldes primært, at på grund af generel travlhed med at implementere omorganiseringen af Socialforvaltningen ikke har været tid til diverse udviklingsaktiviteter.			
IT (dækker primært over Socialforvaltningens budget til it-systemer)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	54.144	54.144	0
IT forventes at udvise balance.			
Øvrige sociale formål (aktiviteterne SSP-samarbejdet, støtte til frivilligt socialt arbejde §18, julehjælp mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	24.174	24.174	0
Øvrige sociale formål forventes at udvise balance.			

Anlæg	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total t. kr.	31.077	22.077	9.000
Anlæg udviser et forventet mindreforbrug på 9,0 mio. kr.			
Det forventede mindreforbrug skyldes en risiko for forsinkelser på flere af forvaltningens anlægsprojekter, samt forventede mindreforbrug på en række anlægsprojekter, der afsluttes i 2025.			
Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	33.313	24.313	9.000

Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug, udviser et forventet mindreforbrug på 9,0 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug på 9,0 mio. kr. er under forudsætning af, at Økonomiudvalget godkender tredje anlægsoversigt, som forelægges Økonomiudvalget parallelt med kommunens samlede forventede regnskab pr. september d. 28. oktober, hvor en række anlægsprojekter reperiodiseres.

Mindreforbruget skyldes en generel risiko på området for forsinkelse af anlægsprojekter. Dette er baseret på tidligere års mindreforbrug samt allerede kendte forsinkelser på flere af forvaltningens anlægsprojekter. Forvaltningen forventer, at en andel af midlerne i indværende år til anlægsprojekter ikke vil blive benyttet fuldt ud.

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	-2.236	-2.236	0

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter, forventes at udvise balance.

Efterspørgselsstyrede overførsler	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	-105.950	-105.950	0

Efterspørgselsstyrede overførsler forventes at udvise balance.

Sociale ydelser (<i>Udgifter til særlige tilfælde, merudgifter i forbindelse med handicap, tabt arbejdsfortjeneste mv.</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	230.070	230.070	0

Sociale ydelser forventes at udvise balance.

Forventet balance er under forudsætning af, at 3. sag om bevillingsmæssige ændringer godkendes, da Socialforvaltningen heri modtager en tillægsbevilling på 28,9 mio. kr. Der er behov for en tillægsbevilling som følge af stigende aktivitet på områderne for tabt arbejdsfortjeneste, hjemmetræning og merudgifter. Den stigende aktivitet på området kan primært henføres til autismeområdet, hvor indsatserne på sociale ydelser er blandt de første bevillinger, som familien bliver tildelt efter et udredningsforløb. Stigningen i aktiviteten har medført, at man har været nødt til at ansætte flere sagsbehandlere for at kunne behandle de mange ophobede sager, hvilket yderligere har resulteret i flere færdigbehandlede sager og udbetalinger af arbejdsfortjeneste.

Efterspørgselsstyrede dagtilbud (<i>Driften af det landsdækkende tilbud Institut for Blinde og Svagsynede (Revalidering).</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	4.558	4.558	0

Efterspørgselsstyrede dagtilbud forventes at udvise balance.

Indlagte patienter (<i>Medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulant behandling, som afregnes med regionen.</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	214.165	214.165	0

Indlagte patienter forventes at udvise balance.

Forventet balance er under forudsætning af, at 3. sag om bevillingsmæssige ændringer godkendes, da Socialforvaltning heri modtager en tillægsbevilling på 3,9 mio. kr. Behovet for en tillægsbevilling kan tilskrives højere afregning med regionen som følge af stigende aktivitet. Kommunerne skal finansiere en andel af udgifterne til antallet af sengedage, dvs. de dage hvor en patient er indlagt, hvoraf Københavns Kommunes andel af denne finansiering er steget med ca. 300 t. kr. pr. måned siden sidste år.

HR (EGU-elever)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	16	16	0

HR forventes at udvise balance.			
Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE (Refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager).	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-554.758	-554.758	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.	898	723	175
Renter m.v. udviser et forventet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Mindreforbruget kan primært tilskrives færre renteudgifter vedr. de selvejende institutioners kortfristede gæld.			
Finansposter Hovedkonto 8			
Langfristede balanceposter	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	37.662	37.832	-170
Finansposter forventes at udvise et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget vedrører Beboerindskudslån og kan tilskrives færre indtægter ifm. tilbagebetaling fra boligselskaberne af det resterende beboerindskud, når beboeren fraflytter lejemålet.			