

Bilag 1 - Uddybende forklaringer

Service

Børnefamilier med særlige behov	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	1.463.339	1.475.806	-12.467

Børnefamilier med særlige behov udviser i regnskabet et merforbrug på 12,5 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 13,9 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. COVID-udgifterne vedrører primært udgifter til aflastende foranstaltninger som følge af nedlukning og udgifter til vikarer. Uden COVID-udgifter udviser området et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., svarende til 0,1 pct. i forhold til budgettet.

Den samlede afvigelse på børne- og ungeområdet skyldes flere modsatrettede tendenser. På foranstaltning og tidlig indsats er der et merforbrug ift. budget på 6,2 mio. kr., som primært skyldes flere anbragte på private opholdssteder og flere forebyggende indsatser på grund af øget fokus på tidligere indsatser. På sikrede pladser er ligeledes et merforbrug på 5,1 mio. kr. på grund af øget aktivitet. Merforbruget modsvares dels af et mindreforbrug på 9,6 mio. kr. på dagbehandling og fleksible indsatser, som primært skyldes færre anbragte børn i dagbehandling end budgetteret, samt et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. på administrative poster.

Heraf anmodes om bundne overførsler for i alt 3,8 mio. kr. som vedrører mindreforbrug på den objektive finansiering på Sønderbro, merforbrug på Børnehus Hovedstaden og merforbrug på eksternt finansierede projekter, som i henhold til aftale skal videreføres til 2022.

Foranstaltninger og tidlig indsats (<i>anbringelse på behandlingsinstitutioner, opholdssteder og i familiepleje, samt udgifter til rådgivning og forebyggende indsatser mv.</i>)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	1.023.881	1.040.897	-17.015

Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et merforbrug på 17,0 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 10,8 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-19 udgifter udviser området et merforbrug på 6,2 mio. kr.

Afvigelsen dækker over en række mer- og mindreforbrug, hvoraf de væsentligste er fremhævet nedenfor.

Et merforbrug på 10,7 mio. kr. skyldes flere anbragte børn på private opholdssteder end budgetteret. Dertil er der et samlet merforbrug på forebyggende indsatser på ca. 20,7 mio. kr., hvilket primært skyldes de senere års øget fokus på tidlige indsatser.

Merforbruget modsvares af et mindreforbrug på familiepleje og døgninstitutionspladser på 24,1 mio. kr., som primært skyldes, at antallet af anbringelser i både familiepleje og døgninstitutioner er lavere end budgetteret. Dette kan delvist tilskrives fokus på tidligere indsatser, jf. merforbruget på forebyggende indsatser. Der vil i 2022 blive lagt et mere retvisende budget mellem forebyggende indsatser og anbringelser. Derudover er der et mindreforbrug på egne pladser på 6,7 mio. kr. som primært skyldes flere indtægter som følge af høj belægning på tilbuddene. Det resterende mindreforbrug skyldes en række mindre afvigelser, der beløber sig til 1,5 mio. kr.

Endelig udviser Foranstaltning og tidlig indsats et merforbrug på 2,1 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter, som anmodes overført til 2022.

Dertil er der rent budgetteknisk et merforbrug på 5 mio. kr. på "Foranstaltning og tidlig indsats", som modsvares af et mindreforbrug på "Dagbehandling og fleksible indsatser". Denne udfordring vedrører aftalen om dagbehandling med Børne- og Ungdomsforvaltningen, men har ikke betydning for driften. Udfordringen forventes at blive løst i 2022.

Sikrede pladser	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	41.745	46.893	-5.148
<p>Sikrede pladser udviser et merforbrug på 5,1 mio. kr.</p> <p>Internt på området er der flere modsatrettede afvigelser. På pædagogisk observation er der et merforbrug på 10,9 mio. kr. sfa. højere aktivitet på området end budgetteret og højere enhedspris end budgetteret. Ligeledes er der et merforbrug på køb af sikrede pladser på 6,7 mio. kr., som skyldes højere aktivitet på området end budgetteret.</p> <p>Dette modsvares af et mindreforbrug på den objektivt finansierede institution, Sønderbro, på 6,3 mio. kr., som er placeret på udførerområdet. Sønderbro er delvist ”objektivt finansieret” (hvilket betyder, at en del af betalingen fra de enkelte kommuner er afhængig af befolkningsstørrelse, uagtet hvor meget kommunerne bruger pladserne) og mer-/mindreforbruget skal efter reglerne overføres til året efter, hvor betalingen fra kommunen justeres. Derudover er der et mindreforbrug på det øvrige sikringsområde på 6,2 mio. kr., herunder et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. som følge af høj belægning på egne pladser.</p>			
Dagbehandling og fleksible indsatser (fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	125.066	117.479	7.587
<p>Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et mindreforbrug på 7,6 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 2 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-19 udgifter udviser området et mindreforbrug på 9,6 mio. kr.</p> <p>Køb af pladser på dagbehandling udviser et mindreforbrug på ca. 2,0 mio. kr., som skyldes lavere aktivitet på området. Dertil kommer et samlet mindreforbrug på egne dagbehandlingsinstitutioner på ca. 2,0 mio. kr., som primært skyldes udfordringer med at anskaffe håndværkere til vedligeholdelsesarbejde. Det resterende mindreforbrug skyldes en række mindre afvigelser, der beløber sig til 0,6 mio. kr.</p> <p>Dertil er der rent budgetteknisk et mindreforbrug på ca. 5 mio. kr., som modsvares af et tilsvarende merforbrug på Foranstaltninger og tidlig indsats vedr. aftalen om dagbehandling med Børne- og Ungdomsforvaltningen.</p>			
Administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	272.647	270.537	2.109
<p>Administration udviser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 1,1 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-19 udgifter udviser området et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.</p> <p>Der er et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. knyttet til administration af familiepleje som følge af vakancer. Det resterende mindreforbrug på 1,9 mio. kr. skyldes en række mindre afvigelser.</p> <p>Endelig er der et merforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter, som anmodes overført til 2022.</p>			
Hjemmepleje	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	379.561	384.759	-5.197
<p>Hjemmeplejen udviser i regnskabet et merforbrug på 5,2 mio. kr. Området har COVID-relaterede merudgifter for 0,3 mio. kr., som er indregnet i den angivne afvigelse. COVID-udgifterne vedrører primært podning af medarbejdere. Uden COVID-udgifter udviser området et merforbrug på 4,9 mio. kr. svarende til 1,3 pct. i forhold til budgettet.</p> <p>Den samlede afvigelse på hjemmeplejen skyldes flere modsatrettede tendenser. Sygeplejen udviser et merforbrug på 8,6 mio. kr. på grund af stigende aktivitet og enhedspriser. Hjemmeplejen udviser et merforbrug på 3,2 mio. kr. på grund af øget vikarforbrug grundet strukturelle rekrutteringsproblemer. Derudover er der et merforbrug på 2 mio. kr. på Selvudpeget hjælpere, som også skyldes en stigning i aktivitet. Merforbruget modsvares delvist af mindreforbrug på respirationsordninger</p>			

på 2,9 mio. kr., hvilket skyldes bortfald af få borgere med respiratorhold og en større refusion af to samfinansieringsaftaler end planlagt vedrørende specifikke borgere. Dertil et mindreforbrug på kontant tilskud på 2,5 mio. kr., som skyldes en efterregulering af årsregnskaber for foregående år på grund af færre leverede timer fra leverandør. Endeligt et mindreforbrug på underleverandører på 1,8 mio. kr. som vedrører bortfald af en særligt dyr borgersag.

Den Sociale Hjemmepleje har i de seneste år haft betydelige økonomiske udfordringer, som senest blev beskrevet for Socialudvalget ifm. sidste kvartalsprognose. Den økonomiske ubalance i hjemmeplejen er primært en følge af en betydelig stigning i udgifterne til sygepleje. Derudover har der været øgede vikarudgifter for Hjemmeplejen i de sidste måneder af 2021. En generel udfordring for hjemmeplejen er de strukturelle vanskeligheder med rekruttering og fastholdelse af relevant personale. Det bemærkes, at der i løbet af 2021 blev politisk besluttet at foretage en intern omfordeling i forvaltningen, så Den Sociale Hjemmepleje blev tilført 20,6 mio. kr.

Ved budgetforhandlingerne 2022 besluttede borgerrepræsentationen at tilføre området 25 mio. kr. varigt.

Hjemme- og sygepleje (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)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	357.885	364.551	-5.838

Hjemme- og sygepleje udviser et merforbrug 5,8 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 0,3 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID- udgifterne udviser området et merforbrug på 5,5 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært et merforbrug på sygepleje på 8,6 mio. kr., som skyldes en stigende aktivitet, som følge af en tilgang i lægehenviste borgere, hvorfor aktiviteten på området er vanskeligt styrbart for forvaltningen. Aktiviteten på sygeplejen er steget med 8.000 leverede timer fra 2020 til 2021, hvilket svarer til en stigning på 10 pct. Samtidig med den stigende aktivitet, har enhedsprisen også været stigende, hvilket har bidraget til merforbruget på Sygeplejen.

Derudover udviser hjemmepleje et merforbrug på 3,2 mio. kr., hvilket primært skyldes øgede vikarudgifter, jf., strukturelle rekrutteringsudfordringer. Derudover er der et merforbrug på 2 mio. kr. på Selvudpeget hjælper, som vedrører stigende aktivitet, da der i de seneste år har været en stigning i antal borgere og antal timer til borgere med selvudpeget hjælper.

Merforbruget modsvares delvist af et mindreforbrug på respirationsordninger på 2,9 mio. kr., hvilket skyldes et bortfald af få borgere med respiratorhold samt en større refusion af to samfinansieringsaftaler end forudsat. Dertil et mindreforbrug på kontant tilskud på 2,5 mio. kr., som skyldes en efterregulering af årsregnskaber for foregående år på grund af færre leverede timer fra leverandør. Dertil udviser underleverandører et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., hvilket primært skyldes ophør af en særligt dyr borgersag. Private leverandører udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som skyldes refusion fra handicapområdet vedrørende en enkelt borgersag. Det resterende mindreforbrug skyldes en række mindre afvigelser, der beløber sig til 0,3 mio. kr.

Administration (Udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	20.857	20.207	650

Administration udviser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Borgere med sindslidelse	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i kr.	1.051.390	1.022.986	28.403

Borgere med sindslidelse udviser i regnskabet et mindreforbrug på 28,4 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 1,2 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. COVID-udgifterne vedrører bl.a. udgifter til vikarer, ekstra rengøring,

værnemidler og transport. Uden COVID-udgifter udviser området et mindreforbrug på 29,6 mio. kr., svarende til 2,8 pct. i forhold til budgettet.

Mindreforbruget skyldes primært færdigmeldte patienter på 11,3 mio. kr. pga. lavere aktivitet end forventet (som i de senere år har været vanskeligt at prognosticere som følge af ændret afregningsmetode samt uklarhed i aktivitetsopgørelserne og periodisering), et mindreforbrug på døgntilbud på 11,2 mio. kr. primært grundet vakancer, rekrutteringsvanskeligheder samt udfordringer ved at få udført planlagt vedligeholdelsesarbejde.

Det øvrige mindreforbrug er sammensat af en række mindre afvigelser på de forskellige områder, der beløber sig til i alt 7,1 mio. kr.

Der anmodes om bundne overførsler for 1,8 mio. kr. som vedrører mindreforbrug på arvesager der i henhold til aftale disponeres over flere år, skal overføres til 2022.

<i>Døgntilbud (længerevarende og midlertidige botilbud samt botilbudspladser på de socialpsykiatriske bcentre)</i>	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i kr.	677.423	666.143	11.280

Døgntilbud udviser et mindreforbrug på 11,3 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 0,5 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-udgifter udviser området et mindreforbrug på 11,8 mio. kr.

Mindreforbruget ligger altovervejende på egne døgntilbud og skyldes primært vakancer (bl.a. vedrørende Medicinpædagogisk Team) og rekrutteringsvanskeligheder på 7,3 mio. kr., samt udfordringer ved at få udført vedligeholdelsesarbejde og tjenesteydelser på 2,1.

Det resterende mindreforbrug skyldes en række mindre afvigelser, der beløber sig til 2,4 mio. kr.

<i>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.)</i>	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	77.790	75.417	2.373

Dagtilbud udviser et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede mindreudgifter for 0,1 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-mindreudgifter udviser området et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes en lavere aktivitet end forventet på køb af beskyttet beskæftigelse på 1 mio. kr. samt mindreforbrug på 1,3 mio. kr. grundet vakancer på egne tilbud.

<i>Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem (støtte- og kontaktpersoner, socialpædagogisk støtte i egen bolig, Den korte snor samt Exitstrategien.)</i>	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	100.207	97.882	2.325

Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem udviser et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 0,1 mio. kr. Uden COVID-udgifter udviser området et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært en lavere aktivitet på fleksibel bostøtte end forventet.

<i>Færdigmeldte patienter (Afregning til regionen for færdigmeldte patienter)</i>	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	24.208	12.884	11.324

Færdigmeldte patienter udviser et mindreforbrug på 11,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes lavere aktivitet end forventet (som i de senere år har været vanskeligt at prognosticere som følge af ændret afregningsmetode samt uklarhed i aktivitetsopgørelserne og periodisering), samt at den statslige takst, som forvaltningen budgetkompenseres for, kun er indfaset med cirka 33 pct. mod de forventede 50 pct.

Administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	171.762	170.660	1.102
<p>Administration udviser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 0,6 mio. kr. Uden COVID-udgifter udviser området et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes primært vakancer.</p>			
Udsatte Voksne	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	701.533	698.716	2.816
<p>Udsatte voksne udviser et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 2,6 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. COVID-udgifterne vedrører bl.a. udgifter til vikarer, ekstra rengøring, isolationspladser, værnemidler og husleje. Uden COVID-udgifter udviser området et mindreforbrug på 5,4 mio. kr., svarende til 0,8 pct. i forhold til budgettet.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af en række mindre afvigelser bl.a. på salg af botilbud på 1,9 mio. kr. grundet højere gennemsnitstakst end budgetteret samt mindreudgifter på rusmiddelbehandling på 1,2 mio. kr., som heriblandt skyldes en lavere aktivitet på køb af stofmisbrugsbehandling samt rekrutteringsudfordringer.</p> <p>Der udvises også merindtægter grundet positive takstreguleringer på egne tilbud, som har afstedkommet højere salgsindtægter på herberger og krisecentre på i alt 13 mio. kr. Modsatrettet udvises der merforbrug på køb af pladser på herberger og krisecentre for i alt 8,9 mio. kr.</p> <p>Den resterende afvigelse skyldes en række mindre udgifter, der beløber sig til 1,8 mio. kr.</p> <p>Der anmodes om bundne overførsler på 5,1 mio. kr. som merforbrug vedrørende eksternt finansierede projekter og merforbrug på grund af manglende indtægt til en institution med driftsoverenskomst.</p>			
Rusmiddelbehandling <i>(behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulans behandling, dagbehandling og døgnbehandling.)</i>	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	264.253	260.210	4.043
<p>Rusmiddelbehandling udviser et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede mindreudgifter for 2,8 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-udgifter udviser området et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes lavere aktivitet end forventet på køb af stofmisbrugsbehandling på 1,9 mio. kr., samt udfordringer med at rekruttere og fastholde læger på 1,3 mio. kr. Dernæst udvises der også et mindreforbrug på salg af alkohol- og stofmisbrugsbehandling grundet højere aktivitet end budgetteret på 1,4 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget modsvares at et merforbrug på køb af ambulans alkoholbehandling på 3,8 mio. kr. grundet stigende aktivitet og enhedspriser. 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).</p> <p>Det resterende mindreforbrug skyldes en række mindre afvigelser, der beløber sig til 0,4 mio. kr.</p>			
Krisecentre	Korrigeret budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	63.957	63.955	2
<p>Krisecentre udviser balance.</p>			

Indenfor området er der dog modsatrettede tendenser. Køb af pladser på krisecentre udviser et merforbrug på 2,6 mio. kr. Udgiftsstigningen skyldes stigende aktivitet.

På grund af selvhenvender-princippet er området ikke styrbart. De private tilbud har mulighed for at fastlægge serviceniveauer med tilhørende takster, som Københavns Kommune er forpligtet til at betale.

Forvaltningens egne krisecentre udviser ligeledes et merforbrug på 2,7 mio. kr. grundet stigende aktivitet.

Merforbruget på området modsvarer af merindtægter på salg af pladser på 5,4 mio. kr. Det skyldes positive takstreguleringer på egne tilbud, som har afstedkommet højere salgsindtægter. Hertil er der et højere antal solgte pladser end budgetteret.

Herberger	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	135.866	141.773	-5.907

Herberger udviser et merforbrug på 5,9 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 5 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-udgifter udviser området et merforbrug på 0,9 mio. kr.

Indenfor området er der dog modsatrettede tendenser. Køb af pladser på herberger udviser et merforbrug på 6,3 mio. kr., som skyldes stigende aktivitet. Som det er tilfældet for køb af krisecenterpladser, er området ikke styrbart på grund af selvhenvender-princippet.

Derudover er der et merforbrug på 2,1 mio. kr. på egne pladser grundet stigende enhedspriser.

Merforbruget på området modsvarer af et mindreforbrug på 7,6 mio. kr., der primært skyldes positive takstreguleringer på egne tilbud, som har afstedkommet højere salgsindtægter. Hertil er der et højere antal solgte pladser end budgetteret.

Heraf anmodes om overførsler for 5,9 mio. kr. vedrørende overførsel af et merforbrug hvor indtægten kommer i 2021 i forbindelse med opsigelse af driftsoverenskomst og eksternt finansierede projekter.

Sociale tilbud (udgifter til boligrådgivere, istandsættelse, tomgangsleje, husvilde samt eksternt finansierede projekter)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	55.756	54.483	1.273

Sociale tilbud udviser tilnærmelsesvis balance med et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Døgntilbud (drift af længerevarende og midlertidige botilbud, herunder køb og salg af pladser)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	96.745	94.714	2.032

Døgntilbud udviser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 0,1 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-udgifter udviser området et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært merindtægter fra salg af botilbud på grund af en stigende enhedspris på 1,9 mio. kr.

Det resterende mindreforbrug skyldes en række mindre afvigelser, der beløber sig til 0,2 mio. kr.

Dagtilbud (væresteder)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	21.079	20.276	803

Dagtilbud udviser tilnærmelsesvis balance.

Foranstaltninger i og udenfor eget hjem (Udgifter til bl.a. støttekontaktpersoner)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	43.153	41.594	1.559

Foranstaltninger i og udenfor eget hjem udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 0,1 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-udgifter udviser området ligeledes et mindreforbrug på 1,6 mio. kr., som primært skyldes forsinkelser på eksternt finansierede projekter – mindreforbrugene på de eksternt finansierede projekter på 1,3 mio. kr., anmodes overført til 2022 som bunden overførsel.

Administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	20.724	21.711	-987

Administration udviser et merforbrug på 1,0 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 0,2 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-udgifter udviser området tilnærmelsesvis balance.

Borgere med handicap	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	2.269.553	2.284.053	-14.497

Handicapområdet udviser i regnskabet et merforbrug på 14,5 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 16,3 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. COVID-udgifterne vedrører primært udgifter til vikarer som følge af forhøjet sygefravær samt udgifter til fremskudte anbringelser på børneområdet på grund af COVID-nedlukning.

Uden COVID-udgifter udviser området et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., svarende til 0,1 pct. i forhold til budgettet.

Internt på området er der større modsatrettede bevægelser. Døgntilbud udviser et merforbrug på 14,7 mio. kr. grundet merudgifter på køb af døgntilbudspladser, samt mindreindtægter på salg af døgntilbudspladser, hvilket samlet set giver et merforbrug på 29,8 mio. kr.

Merforbruget modsvares i nogen grad af 15,1 mio. kr. i mindreforbrug på egne pladser, som hovedsageligt skyldes ledige driftsmidler fra tomme pladser på egne tilbud, som midlertidigt ikke kan anvendes, fordi tilbud eller afdelinger er under ombygning. Merforbruget modsvares yderligere af et mindreforbrug på dagtilbud på 4,4 mio. kr., der primært skyldes en lavere aktivitet på køb af dagtilbudspladser. Hertil er der desuden et mindreforbrug på 9,5 mio. kr. på børneområdet, der primært vedrører køb af døgninstitutionspladser. Dette hænger sammen med overgang af konkrete sager fra børne- til voksenområdet, samt lavere aktivitet end budgetteret på vedligeholdende træning til børn.

Der anmodes om bundne overførsler for 3,8 mio. kr. som mindreforbrug.

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	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	156.106	156.479	-373

Foranstaltning til borgere med handicap i og udenfor eget hjem udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 2 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-udgifter udviser området et mindreforbrug på 1,7 mio. kr., som primært kan henføres til en lavere enhedspris end budgetteret på socialpædagogisk bistand.

Dag/fleksibel indsats (private dagbehandlingstilbud til hjemmeboende børn og unge)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	46.690	49.065	-2.375

Dag/fleksibel indsats udviser et merforbrug på 2,4 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 0,3 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-udgifter udviser området et merforbrug på 2,1 mio. kr., som skyldes højere aktivitet på området end budgetteret.

Hjælpemidler (Udgifter til personlige og tekniske hjælpemidler samt handicappbiler)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
-------------------------------------------------------------------------------------	----------------	-----------------	-----------

subtotal i t. kr.	121.397	116.144	5.253
<p>Hjælpemidler udviser et mindreforbrug på 5,3 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 1,4 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-19 udgifter udviser området et mindreforbrug på 6,7 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes primært lavere enhedspriser end budgetteret på personlige hjælpemidler. Der blev i 2021 indgået nye prisaftaler, som har ført til en større reduktion i forbruget end forventet, hvilket har medført et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. Hertil er der desuden et mindreforbrug på handicapbiler på 3,0 mio. kr., som skyldes mangel på mikrochips i forlængelse af den globale varemangel, hvilket har forhindret leveringen af bevilgede biler. Der er indgået kontrakt på udgifter til handicapbiler på 3,8 mio. kr., som forventes afholdt i 2022. Mindreforbruget på 3,8 mio. kr. søges overført til 2022 som en del af de bundne overførsler.</p> <p>Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på tekniske hjælpemidler på 1,2 mio. kr., som skyldes øget aktivitet pga. behov for flere reparationer.</p>			
Sociale tilbud (Udgifter til ledsageordningen, befordring, socialpædagogisk bistand, samt rådgivning. Herunder den objektivt finansierede institution Kofoedsminde)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	43.586	46.979	-3.393
<p>Sociale tilbud udviser et merforbrug på 3,4 mio. kr. Merforbruget skyldes primært en meropkrævning på 2,8 mio. kr. fra det objektivt finansierede tilbud Kofoedsminde. Efterregningen skyldes en opnormering af pladser som følge af en stigende efterspørgsel samt en efterregulering fra de to foregående år. Hertil har der desuden været øgede udgifter til befordring og transport, svarende til et merforbrug på 1,4 mio. kr. Merforbruget modsvares delvist af en række mindre afvigelser, svarende til et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.</p>			
Administration (Udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	187.524	187.757	-233
Administration udviser tilnærmelsesvis balance.			
Dagtilbud (Beskyttet beskæftigelse (§ 103) samt aktivitets- og samværstilbud (§ 104) til voksne borgere med handicap)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	253.096	249.564	3.532
<p>Dagtilbud udviser et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 0,9 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-19 udgifter udviser området et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til lavere aktivitet på køb af dagtilbudspladser end budgetteret.</p>			
Døgntilbud (midlertidige botilbud (§ 107) og længerevarende botilbud (§ 108) til voksne borgere med handicap)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
	1.163.356	1.180.366	-17.010
<p>Døgntilbud udviser et merforbrug på 17 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 2,3 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-19 udgifter udviser området et merforbrug på 14,7 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes højere udgifter til køb af pladser samt færre indtægter på salg af pladser, som samlet set giver et merforbrug på 29,8 mio. kr. Merforbruget på købte pladser ses primært på køb af botilbudslignende pladser samt midlertidige 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 15,1 mio. kr. i mindreforbrug på egne pladser, som hovedsageligt skyldes ledige driftsmidler fra tomme pladser på egne tilbud.</p> <p>Hertil har der været færre indtægter som følge af enkelte ophør af meget dyre salg i starten af 2021.</p>			

Foranstaltninger og tidlig indsats (omfatter familie-/dagbehandling, aflastning mv. Derudover døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	297.799	297.697	102
<p>Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 9,4 mio. kr., som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-19 udgifter udviser området et mindreforbrug på 9,5 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget kan primært tilskrives en reduktion i aktiviteten på køb af døgninstitutionspladser, hvor der er et mindreforbrug på 7,9 mio. kr. Den primære årsag til den reducerede aktivitet er, at nogle særligt dyre enkeltsager er overgået fra børne- til voksenområdet i 2021, hvor udgiften i stedet er afholdt. Hertil har der været lavere aktivitet end budgetteret på vedligeholdelsestræning, hvor der er et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. Socialforvaltningen overtog i 2020 vedligeholdelsestræning som nyt ydelsesområde, og det har vist sig vanskeligt at budgettere på området grundet manglende historik. Yderligere er der en lille merindtægt fra salg på egne døgninstitutioner på 2,3 mio. kr. som kan tilskrives højere aktivitet samt enhedspriser end budgetteret.</p> <p>Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 0,9 mio. kr. på socialpædagogiske opholdssteder, som skyldes højere enhedspriser end budgetteret, samt et merforbrug på 4,2 mio. kr. på egne døgninstitutioner. Merforbruget skyldes et højt niveau af bevilgede ekstraressourcer på egne pladser for at undgå dyrere anbringelser i købte tilbud.</p>			
Tværgående opgaver og administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	291.848	290.585	1.263
<p>Tværgående opgaver og administration udviser i regnskabet et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Området har COVID-19-relaterede udgifter for 5,2 mio. kr. som er indregnet i afvigelsen. COVID-udgifterne vedrører ekstra rengøring på forvaltningens tilbud. Uden COVID-udgifter udviser området et mindreforbrug på 6,5 mio. kr., svarende til en afvigelse på 2,2 pct. i forhold til budgettet.</p> <p>Mindreforbruget består primært af et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. på investerings- og innovationsprojekter, hvoraf mindreforbrug som følge af Schrems II-dommen indgår. Dommen betyder strengere krav til dataoverførsel til 3. lande, hvilket betyder forsinkelse i den digitale udvikling. Dertil et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. på grund af færre personalejuridiske sager, 2,7 mio. kr. i mindreforbrug pga. vakancer og 0,7 mio. kr. i mindreforbrug kan henføres til talentprogrammet og kompetenceudvikling. Mindreforbrugene modsvares af merforbrug på 4,8 mio. kr. som følge af øget aktivitet i form af engangsudgifter til IT-anskaffelser og implementeringen af Kommunernes Ydelsessystem samt 0,3 mio. kr. i merforbrug vedrørende de særlige beskæftigelsesordninger.</p> <p>Den resterende afvigelse er et merforbrug på 0,7 mio. kr., og består af flere afvigelser.</p> <p>Der anmodes om bundne overførsler for 0,2 mio. kr.</p>			
Fælles administration (dækker primært over Socialforvaltningens administrative stabsfunktioners lønbudgetter, husleje mv.)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	171.077	171.897	-820
<p>Fælles administration udviser et merforbrug på 0,8 mio. kr. Området har COVID-19 relaterede udgifter for 5,2 mio. kr. som er indregnet i afvigelsen. Uden COVID-udgifter udviser området et mindreforbrug på 4,4 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget kan primært tilskrives vakancer på 2,7 mio. kr. Herudover et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. vedrørende migrering af intranettet til ny platform samt investeringsprojektet omkring indkøb.</p>			

Hertil kommer et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende implementering af ny hjemmeside.

Området har desuden et merforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende et eksternt finansieret projekt, som søges overført til 2022 som en del af de bundne overførsler.

HR (dækker primært over Socialforvaltningens administrative puljer til elever/praktikanter, uddannelse, fleksjob, lønsystem, chefløn mv.)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	22.019	17.347	4.672

HR udviser et mindreforbrug på 4,7 mio. kr.

Et mindreforbrug svarende til 3,0 mio. kr. kan henføres til færre personalejuridiske sager, mindreforbrug vedrørende Vagtplanssystemet KAS samt mindreforbrug grundet afledte effekter som følge af vakancer.

Herudover udviser investeringsforslag et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende talentprogrammet, kompetenceudvikling og lederseminar mv. samt et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som anmodes overført til 2022 som en bunden overførsel vedrørende licens til et administrativt system.

Disse mindreforbrug modsvares delvist af et merforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende de særlige beskæftigelsesordninger som følge af, at refusionen først modtages i 2022.

IT (dækker primært over Socialforvaltningens budget til it-systemer)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	78.224	80.998	-2.774

IT udviser et merforbrug på 2,8 mio. kr.

Merforbruget kan primært tilskrives øget aktivitet i form af engangsudgifter til bl.a. it-anskaffelser og et merforbrug vedrørende implementering af Kommunernes Ydelsessystem (KY) (i alt 4,8 mio. kr.)

Merforbruget bliver delvist kompenseret af et mindreforbrug på Innovationsprojekterne Hackathons og Dashboards til ledere samt systemunderstøttelse af investeringsprojektet Professionalisering af indkøb svarende til i alt 2,1 mio. kr.

Mindreforbrugene kan tilskrives Schrems II-dommen, som bl.a. betyder et stop for nyudvikling af IT i Cloud løsninger.

Øvrige sociale formål (aktiviteterne SSP-samarbejdet, støtte til frivilligt socialt arbejde §18, julehjælp mv.)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	20.528	20.343	185

Øvrige sociale formål udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Anlæg	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total t. kr.	56.386	29.437	26.948

Anlæg udviser i regnskabet et mindreforbrug på 26,9 mio. kr.

Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug udviser et mindreforbrug på i alt 18,9 mio. kr. Heraf vedrører et mindreforbrug på 12,0 mio. kr. forsinkelser på anlægsprojekter på grund af forsinket myndighedssagsbehandling og mangel på byggematerialer, jf. SUD-sagen den 10. februar 2022. For digitaliseringsprojekterne har der også være forsinkelser på grund af COVID og som følge af Schrems II dommen – disse mindreforbrug overføres til 2022. Den resterende del af

mindreforbuget på 6,9 mio. kr. skyldes mindreforbrug på projekter afsluttet i 2021, og kan primært henføres til ét projekt, hvor behovet for anlægsmidler blev reduceret på grund af ændret lokation. Mindreforbruget tilgår kassen.

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter udviser merindtægter på 8,0 mio. kr., som skyldes indtægt fra salg af en lejlighed, som forvaltningen ikke forventede ville komme som indtægt i 2021.

Der anmodes om overførsler for 20,0 mio. kr. som vedrører afvigelse vedrørende merindtægt på salg af lejlighed og projekter der fortsætter i 2022. Efter alle overførsler udviser området et mindreforbrug på 6,9 mio. kr., som tilgår kassen

Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug	Aktuelt budget	Faktisk	Afvigelse
subtotal t. kr.	56.386	37.446	18.940

På anlægsområdet Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug, udviser regnskabet et mindreforbrug på 18,9 mio. kr.

Et mindreforbrug på i alt 6,9 mio. kr. er sammensat af en række mindreforbrug på projekter, der er afsluttet i 2021: Heraf vedrører et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. projektet ”Samling af stabene i Borgercenter Voksne”, fordi projektets lokation blev ændret, hvilket reducerede behovet for anlægsmidler. Dertil et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedrørende projektet ”Omlægning af Vesterbro”. Udgifterne til projektet er blevet mindre end forventet, hvilket primært kan henføres til, at der ikke var lovhjemmel til som planlagt at forskønne nabobygningerne, der er privat ejet. Det resterende mindreforbrug på 1,5 mio. kr. kan henføres til et større antal projekter.

Dertil er der et mindreforbrug på 12,0 mio. kr. på grund af forsinkelser i en række projekter. Forsinkelserne skyldes myndighedssagsbehandling, mangel på byggematerialer og enkelte tilfælde, hvor udbud har måttet gå om. For digitaliseringsprojekterne har der også været forsinkelser som følge af COVID og Schrems II-dommen. Projekterne fortsætter i 2022, og derfor anmodes hele mindreforbruget på 12,0 mio. kr. overført til 2022. Socialudvalget vil blive forelagt en særskilt orienteringssag om baggrunden for overførslerne den 20. april 2022.

Efter overførsler udviser byggeri og modernisering af tilbud, forbrug et mindreforbrug på 6,9 mio. kr., som tilgår kassen.

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	0	8.009	8.009

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter, udviser et mindreforbrug på 8,0 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører indtægt for salg af en lejlighed, som Socialforvaltningen har overtaget fra organisationen ”Bedre Boliger”. Indtægtsbudgettet er placeret i 2022, hvor lejligheden er blevet solgt i 2021. Afvigelsen overføres til 2022. Efter overførsler udviser byggeri og modernisering af tilbud balance.

Efterspørgselsstyrede overførsler	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	48.481	51.738	-3.257

Efterspørgselsstyrede overførsler udviser i regnskabet et merforbrug på 3,3 mio. kr.

Merforbruget vedrører primært 12,9 mio. kr. i merforbrug på Tabt arbejdsfortjeneste som følge af stigende aktivitet, 4,1 mio. kr. vedrørende Merudgiftsydelser på grund af stigende enhedspriser og 4,0 mio. kr. kan henføres til Indlagte patienter som følge af at budgettet ikke er tilpasset forventet udgift fra 2020 til 2021. Merforbrugene modsvarer dels af merindtægter på 7,3 mio. kr. i statsrefusion.

Derudover udviser den centrale refusionsordning et mindreforbrug på 2,7 mio. kr., som følge af berigtigelser fra tidligere år samt mindreforbrug på 5,1 mio. kr. vedrørende Hjemmetræning som følge af lavere enhedspris, og 1,9 mio. kr. vedrørende Person- og helbrestillæg som følge af faldende aktivitet og enhedspris.

Den resterende afvigelse består af mindreforbrug der beløber sig til 0,7 mio. kr.

Sociale ydelser (Udgifter til særlige tilfælde, enkeltudgifter, merudgifter i forbindelse med handicap, tabt arbejdsfortjeneste mv.)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	156.435	158.371	-1.936
<p>Sociale ydelser udviser et merforbrug på 1,9 mio. kr.</p> <p>Merforbruget er primært sammensat af et merforbrug på 12,9 mio. kr. på Tabt arbejdsfortjeneste, som primært kan tilskrives en øget aktivitet, svarende til 59 flere årsværk end budgetteret. Herudover udviser Merudgiftsydelser et merforbrug på 4,1 mio. kr. som kan tilskrives højere enhedspriser.</p> <p>Merforbrugene modsvares delvist af et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. vedrørende Hjemmetræning som følge af en lavere enhedspris. Statsrefusionen udviser en merindtægt på 7,3 mio. kr. som følge af de stigende udgifter til Tabt arbejdsfortjeneste og Merudgiftsydelser. Person- og helbredstillæg udviser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. som følge af både faldende aktivitet og enhedspriser.</p> <p>Den resterende afvigelse består af mindreforbrug der beløber sig til 0,8 mio. kr.</p>			
Efterspørgselstyrede dagtilbud (Driften af det landsdækkende tilbud Institutet for Blinde og Svagtsynede (Revalidering)).	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-59	19	-78
<p>Efterspørgselsstyrede dagtilbud udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr.</p>			
Indlagte patienter (Medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulante behandling, som afregnes med regionen).	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	187.942	191.929	-3.987
<p>Indlagte patienter udviser et merforbrug på 4,0 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes, at budgettet ikke er blevet tilpasset fra 2020 til 2021 i forhold til forventning til udgiften.</p>			
HR (EGU-elever)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	14	4	10
<p>HR udviser tilnærmelsesvis balance.</p>			
Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE (Refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager).	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-295.851	-298.585	2.734
<p>Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE udviser en merindtægt på 2,7 mio. kr.</p> <p>Merindtægten skyldes berigtigelser fra tidligere år, som har medført flere indtægter på 2,7 mio. kr. i regnskabsår 2021.</p>			