

## Service

3000 - Børnefamilier med særlige behov	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-158,1	2.523,1	<b>2.365,0</b>
Forventet korrigeret budget	-249,8	2.627,8	<b>2.378,0</b>
<b>Ændring</b>	<b>-91,6</b>	<b>104,7</b>	<b>13,1</b>

### Væsentlige budgetændringer

Det forventede korrigerede budget for Børnefamilier med særlige behov er samlet set øget med 13,1 mio. kr. siden budgetvedtagelsen. Ændringen dækker over en stigning i indtægtsbudgettet på 91,6 mio. kr. og en stigning i udgiftsbudgettet på 104,7 mio. kr.

På indtægtssiden er budgettet samlet øget med 91,6 mio. kr. Stigningen kan primært tilskrives:

- 84,2 mio. kr. vedrører tekniske budgettilpasninger, der skal sikre et mere retvisende budget for både indtægter og udgifter. Det gælder blandt andet statslig finansiering af Børnehus Hovedstaden og den sikrede institution Sønderbro samt køb og salg af pladser på dag- og døgninstitutioner. Tilpasningerne godkendes ifm. 2. sag om bevillingsmæssige ændringer 2026.
- 6,8 mio. kr. vedrører indarbejdelse af indtægtsbudget til eksternt finansierede projekter, hvor kommunen modtager finansiering udefra.
- 0,6 mio. kr. vedrører øvrige mindre justeringer.

På udgiftssiden er budgettet samlet øget med 104,7 mio. kr. Stigningen kan primært tilskrives:

- 91,0 mio. kr. vedrører de samme tekniske budgettilpasninger som på indtægtssiden, herunder statslig finansiering af Børnehus Hovedstaden og den sikrede institution Sønderbro samt køb og salg af pladser på dag- og døgninstitutioner. Tilpasningerne skal sikre et mere retvisende budget og godkendes ifm. 2. sag om bevillingsmæssige ændringer 2026.
- 13,3 mio. kr. vedrører midler fra Overførselssagen 2025-2026. Midlerne er bl.a. afsat til bedre vilkår for plejefamilier, udvidelse af udgående specialkompetencer samt initiativer til forebyggelse og håndtering af elevfravær. Derudover er der afsat midler til planlægningsbevilling til et børne- og ungehjem.
- 0,4 mio. kr. vedrører øvrige mindre justeringer.

Forventet korrigeret budget	-249,8	2.627,8	<b>2.378,0</b>
Forventet forbrug	-227,2	2.714,9	<b>2.487,6</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>-22,5</b>	<b>-87,1</b>	<b>-109,6</b>

### Afvigelsesforklaring

Børnefamilier med særlige behov udviser samlet et forventet merforbrug på 109,6 mio. kr. Afvigelsen dækker over færre indtægter på 22,5 mio. kr. og et merforbrug på udgiftssiden på 87,1 mio. kr. Heraf vedrører 24,6 mio. kr. Ukrainerrelaterede udgifter. Korrigeret for Ukrainerrelaterede udgifter udgør merforbruget på almindelig drift 85,0 mio. kr., heraf 62,5 mio. kr. på udgiftssiden.

De færre indtægter på 22,5 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 27,0 mio. kr. vedrører lavere statsrefusion end budgetteret, primært fordi der forventes færre udgifter til anbringelse af uledsagede flygtninge end forudsat.
- 0,2 mio. kr. vedrører øvrige mindre afvigelser.
- Modsatrettet er der 4,7 mio. kr., i flere indtægter, som vedrører højere statsrefusion end budgetteret på forebyggende indsatser til flygtninge. Kommunen kan i de første tre år efter opholdstilladelse modtage

statsrefusion for en række udgifter, og der forventes flere refusionsberettigede udgifter end forudsat i budgettet.

Merforbruget på almindelig drift på udgiftssiden på 62,5 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 27,0 mio. kr. vedrører højere aktivitet end forudsat i budgettet på købsområdet, hvor kommunen køber pladser i tilbud uden for egne tilbud. Der er flere børn og unge end forventet i helårsforløb, og tilgang af nye sager i 2025 medfører fortsatte helårsudgifter i 2026. Hertil kommer stigende udgifter til skolefleksordninger.
- 20,6 mio. kr. vedrører højere udgifter til anbringelsesområdet. Flere børn og unge anbringes på børne- og ungehjem frem for i plejefamilier, hvilket øger udgifterne. Samtidig er priserne steget, og flere børn og unge har behov for højt specialiserede tilbud, herunder sikrede institutioner.
- 13,4 mio. kr. vedrører stigende udgifter til støttende indsatser som følge af flere børn og familier i målgruppen med behov for støtte. Aktiviteten er højere end forudsat i budgettet, mens udgiften pr. indsats samlet set er stabil.
- 1,6 mio. kr. vedrører mindre merudgifter på administration som følge af øget sagskompleksitet og behov for tættere opfølgning i enkelte sager.
- -0,1 mio. kr. vedrører øvrige mindre afvigelser.

Administration	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-44,9	459,0	<b>414,2</b>
Forventet forbrug	-44,3	468,7	<b>424,4</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>-0,5</b>	<b>-9,7</b>	<b>-10,2</b>

#### Afvigelsesforklaring

Administration udviser samlet et forventet merforbrug på 10,2 mio. kr. Afvigelsen dækker over færre indtægter på 0,5 mio. kr. og et merforbrug på udgiftssiden på 9,7 mio. kr. Heraf vedrører 8,1 mio. kr. Ukrainerelaterede udgifter. Merforbruget på almindelig drift udgør dermed 2,1 mio. kr., heraf 1,6 mio. kr. på udgiftssiden.

De færre indtægter på 0,5 mio. kr. kan primært tilskrives mindre afvigelser på området.

Merforbruget på almindelig drift på udgiftssiden på 1,6 mio. kr. kan primært tilskrives merudgifter på myndighedsområdet som følge af øget sagskompleksitet og behov for tættere opfølgning i enkelte sager.

Anbringelser	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-186,9	1.092,2	<b>905,3</b>
Forventet forbrug	-159,9	1.122,7	<b>962,8</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>-27,0</b>	<b>-30,5</b>	<b>-57,5</b>

#### Afvigelsesforklaring

Anbringelser udviser samlet et forventet merforbrug på 57,5 mio. kr. Afvigelsen dækker over færre indtægter på 27,0 mio. kr. og et merforbrug på udgiftssiden på 30,5 mio. kr. Heraf vedrører 9,9 mio. kr. Ukrainerelaterede udgifter. Merforbruget på almindelig drift udgør dermed 47,6 mio. kr., heraf 20,6 mio. kr. på udgiftssiden.

De færre indtægter på 27,0 mio. kr. kan primært tilskrives lavere statsrefusion end budgetteret, primært fordi der forventes færre udgifter til anbringelse af uledsagede flygtninge end forudsat.

Merforbruget på almindelig drift på udgiftssiden på 20,6 mio. kr. kan primært tilskrives højere udgifter til anbringelsesområdet. Der er flere børn og unge, som anbringes på børne- og ungehjem frem for i plejefamilier, og disse tilbud er generelt dyrere. Samtidig er priserne steget på området, og flere børn og unge har behov for højt specialiserede tilbud, herunder sikrede institutioner.

Dag/fleksibel indsats	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-0,1	196,1	<b>195,9</b>
Forventet forbrug	-0,2	223,1	<b>222,9</b>

<b>Afvigelse</b>	<b>0,0</b>	<b>-27,0</b>	<b>-27,0</b>
<b>Afvigelsesforklaring</b>			
Dag/fleksibel indsats udviser samlet et forventet merforbrug på 27,0 mio. kr. Afvigelsen dækker over balance på indtægtsiden og et merforbrug på udgiftssiden på 27,0 mio. kr.			
Merforbruget på udgiftssiden på 27,0 mio. kr. kan primært tilskrives højere aktivitet end forudsat i budgettet på købsområdet, hvor kommunen køber pladser i tilbud uden for egne tilbud. Der er flere børn og unge end forventet i helårsforløb, og tilgang af nye sager i 2025 medfører fortsatte helårsudgifter i 2026. Hertil kommer stigende udgifter til skolefleksordninger, hvor børn og unge modtager en kombination af skole- og støtteindsatser tilpasset deres behov.			
<b>Foranstalt tidlig indsats</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-17,3	880,0	<b>862,7</b>
Forventet forbrug	-22,3	899,9	<b>877,7</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>5,0</b>	<b>-19,9</b>	<b>-15,0</b>
<b>Afvigelsesforklaring</b>			
Foranstaltning tidlig indsats udviser samlet et forventet merforbrug på 15,0 mio. kr. Afvigelsen dækker over merindtægter på 5,0 mio. kr. og et merforbrug på udgiftssiden på 20,0 mio. kr. Heraf vedrører 6,6 mio. kr. Ukrainerrelaterede udgifter. Merforbruget på almindelig drift udgør dermed 8,4 mio. kr., heraf 13,4 mio. kr. på udgiftssiden.			
De øgede indtægter på 5,0 mio. kr. kan primært tilskrives højere statsrefusion end budgetteret på forebyggende indsatser til flygtninge. Kommunen kan i de første tre år efter opholdstilladelse modtage statsrefusion for en række udgifter, og der forventes flere refusionsberettigede udgifter end forudsat i budgettet.			
Merforbruget på almindelig drift på udgiftssiden på 13,4 mio. kr. kan primært tilskrives udgifter til støttende indsatser som følge af flere børn og familier i målgruppen med behov for støtte. Aktiviteten er højere end forudsat i budgettet, mens udgiften pr. indsats samlet set er stabil.			
<b>Rusmiddelbehandling</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-0,6	0,5	<b>0,1</b>
Forventet forbrug	-0,6	0,5	<b>-0,1</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Afvigelsesforklaring</b>			
Rusmiddelbehandling forventes at udvise balance.			
<b>3100 - Hjemmepleje</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Vedtaget budget	-9,8	541,2	<b>531,3</b>
Forventet korrigeret budget	-9,8	540,6	<b>530,8</b>
<b>Ændring</b>	<b>-</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,5</b>
<b>Væsentlige budgetændringer</b>			
Det forventede korrigerede budget for Hjemmeplejen er samlet set reduceret med 0,5 mio. kr. siden budgetvedtagelsen. Der er ikke foretaget ændringer i indtægtsbudgettet, og budgetændringen vedrører dermed alene udgiftssiden.			
På indtægtsiden er budgettet uændret siden budgetvedtagelsen.			
På udgiftssiden er budgettet samlet reduceret med 0,5 mio. kr. Ændringen kan primært tilskrives:			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2,0 mio. kr. vedrører tilbageførsel af lønbudget til ledere i Den Sociale Hjemmepleje som følge af organisationsændringer, hvor budgettet tidligere var samlet i nye centre.</li> <li>• -1,3 mio. kr. vedrører efterregulering af demografimidler.</li> <li>• -1,0 mio. kr. vedrører overførsel af lønbudget til den telefoniske indgang i Kultur- og Fritidsforvaltningen.</li> </ul>			

- -0,1 mio. kr. vedrører overførsel af driftsbudget til den telefoniske indgang i Kultur- og Fritidsforvaltningen.
- -0,1 mio. kr. vedrører øvrige mindre justeringer.

Forventet korrigeret budget	-9,8	540,6	<b>530,8</b>
Forventet forbrug	-12,1	561,4	<b>549,3</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>2,3</b>	<b>-20,7</b>	<b>-18,5</b>

#### Afvigelsesforklaring

Hjemmeplejen udviser samlet et forventet merforbrug på 18,5 mio. kr. Afvigelsen dækker over øgede indtægter på 2,3 mio. kr. og et merforbrug på udgiftssiden på 20,7 mio. kr.

De øgede indtægter på 2,3 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 2,3 mio. kr. vedrører højere mellemkommunale indtægter på hjemmeplejeområdet som følge af flere borgere end budgetteret, hvor andre kommuner betaler for den leverede hjælp.

Merforbruget på udgiftssiden på 20,7 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 21,0 mio. kr. vedrører merforbrug på sygeplejeområdet som følge af højere aktivitet end forudsat i budgettet. Der forventes en markant stigning i både visiterede og leverede timer, og antallet af leverede timer forventes samlet at ligge 8,8 pct. over budgetforudsætningerne. Aktiviteten er i høj grad styret af lægelige ordinationer, hvilket begrænser mulighederne for på kort sigt at påvirke udgifterne.
- 0,2 mio. kr. vedrører merforbrug på hjemmeplejeområdet.
- Modsatrettet er der 0,5 mio. kr. i øvrige mindre afvigelser på administration.

<b>Administration</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-	27,6	<b>27,6</b>
Forventet forbrug	-	27,1	<b>27,1</b>
<b>Afvigelse</b>	-	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>

#### Afvigelsesforklaring

Administration udviser tilnærmelsesvis balance.

<b>Hjemmepleje</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-9,8	415,2	<b>405,4</b>
Forventet forbrug	-12,1	415,4	<b>403,3</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>2,3</b>	<b>-0,2</b>	<b>2,1</b>

#### Afvigelsesforklaring

Hjemmepleje udviser samlet et forventet mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Afvigelsen dækker over øgede indtægter på 2,3 mio. kr. og et merforbrug på udgiftssiden på 0,2 mio. kr.

De øgede indtægter på 2,3 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 2,3 mio. kr. vedrører højere mellemkommunale indtægter som følge af flere borgere end budgetteret, hvor andre kommuner betaler for den leverede hjælp.

Merforbruget på udgiftssiden på 0,2 mio. kr. vedrører mindre afvigelser på området.

<b>Sygepleje</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-	97,9	<b>97,9</b>
Forventet forbrug	-	118,9	<b>118,9</b>
<b>Afvigelse</b>	-	<b>-21,0</b>	<b>-21,0</b>

#### Afvigelsesforklaring

Sygepleje udviser samlet et forventet merforbrug på 21,0 mio. kr. Afvigelsen vedrører alene udgiftssiden, da hovedproduktet ikke har indtægtsbudget.

Merforbruget på udgiftssiden på 21,0 mio. kr. kan primært tilskrives højere aktivitet end forudsat i budgettet. Der forventes en markant stigning i både visiterede og leverede timer, og antallet af leverede timer forventes samlet at ligge 8,8 pct. over budgetforudsætningerne.

Den stigende aktivitet hænger blandt andet sammen med, at flere borgere har behov for sygeplejefaglig støtte i eget hjem, samt at borgernes behov i flere tilfælde er mere komplekse og kræver hyppigere eller mere tidskrævende indsatser.

Aktiviteten på området er i høj grad styret af lægelige ordinationer fra hospitaler, regionen og praktiserende læger. Det betyder, at forvaltningen har begrænsede muligheder for på kort sigt at påvirke aktivitetsniveauet og dermed udgiftsudviklingen.

<b>3200 - Udsatte voksne</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Vedtaget budget	-422,3	5.495,6	<b>5.073,3</b>
Forventet korrigeret budget	-492,1	5.718,3	<b>5.226,3</b>
<b>Ændring</b>	<b>-69,8</b>	<b>222,8</b>	<b>153,0</b>

#### **Væsentlige budgetændringer**

Det forventede korrigerede budget for Udsatte Voksne er samlet set øget med 153,0 mio. kr. siden budgetvedtagelsen. Ændringen dækker over en stigning i indtægtsbudgettet på 69,8 mio. kr. og en stigning i udgiftsbudgettet på 222,8 mio. kr.

På indtægtssiden er budgettet samlet øget med 69,8 mio. kr. Stigningen kan primært tilskrives:

- 69,5 mio. kr. vedrører tilpasning af indtægtsbudgettet, så budgettet i højere grad afspejler de forventede indtægter på området.
- 1,2 mio. kr. vedrører overførsel af indtægter til eksternt finansierede projekter fra 2025 til 2026 i forbindelse med overførselssagen.
- 0,9 mio. kr. vedrører øvrige mindre tilpasninger.

På udgiftssiden er budgettet samlet øget med 222,8 mio. kr. Stigningen kan primært tilskrives:

- 84,7 mio. kr. vedrører tilførsel af midler i overførselssagen 2025-2026. Midlerne går blandt andet til at nedbringe ventelister til botilbud og sikre, at flere borgere kan få tilbud hurtigere, herunder som opfølgning på kommunens forsyningsforpligtelse. Derudover er der afsat midler til handleplaner på botilbudsområdet, herunder på Boserupvej, samt til at dække stigende udgifter til krisecentre og herberger som følge af højere aktivitet og priser.
- 69,5 mio. kr. vedrører de samme budgettilpasninger som på indtægtssiden, så budgettet i højere grad afspejler de forventede aktiviteter, indtægter og udgifter på bevillingen.
- 49,1 mio. kr. vedrører implementering af investeringsforslaget TV13 om administrative effektiviseringer og ny organisering. Midler og opgaver er samlet på tværs af forvaltningen for at understøtte en mere effektiv opgaveløsning og en enklere organisering af de administrative funktioner.
- 19,0 mio. kr. vedrører overførsel af budget til U-Turn fra børneområdet til voksenområdet, da hovedparten af brugerne er mellem 18 og 25 år.
- 9,5 mio. kr. vedrører opdateret kompensation for lønstigninger som følge af trepartsaftalen.
- 7,4 mio. kr. vedrører overførsel af udgifter til eksternt finansierede projekter fra 2025 til 2026.
- -13,0 mio. kr. vedrører overførsel af merforbrug fra regnskab 2025.
- -2,0 mio. kr. vedrører en administrativ besparelse på huslejeområdet.

- -1,4 mio. kr. vedrører øvrige mindre tilpasninger.

Forventet korrigeret budget	-492,1	5.718,3	<b>5.226,3</b>
Forventet forbrug	-504,2	5.793,3	<b>5.289,2</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>12,1</b>	<b>-75,0</b>	<b>-62,9</b>

#### Afvigelsesforklaring

Udsatte voksne udviser samlet et forventet merforbrug på 62,9 mio. kr. Afvigelsen dækker over øgede indtægter på 12,1 mio. kr. og et merforbrug på udgiftssiden på 75,0 mio. kr. Heraf vedrører 7,3 mio. kr. Ukrainerrelaterede udgifter. Korrigeret for Ukrainerrelaterede udgifter udgør merforbruget på almindelig drift 55,6 mio. kr., heraf 67,7 mio. kr. på udgiftssiden.

De øgede indtægter på 12,1 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 23,7 mio. kr. vedrører højere statsrefusion som følge af øget aktivitet på herberger og krisecentre.
- Modsatrettet er der 11,6 mio. kr. i færre indtægter fra salg af pladser, særligt på botilbud og herberger, hvor kapaciteten i højere grad anvendes til egne borgere.

Merforbruget på almindelig drift på udgiftssiden på 67,7 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 53,0 mio. kr. vedrører merforbrug på døgntilbud, særligt som følge af stigende aktivitet og højere priser på køb af midlertidige botilbud (§107), hvor der arbejdes med at nedbringe ventelister.
- 39,3 mio. kr. vedrører merforbrug på herberger og krisecentre som følge af øget aktivitet og stigende enhedspriser på køb af pladser. Området er i begrænset omfang styrbart, da adgangen i høj grad er baseret på borgernes egen henvendelse.
- 4,3 mio. kr. vedrører merforbrug på dagtilbud, primært som følge af flere borgere og højere priser på aktivitets- og samværstilbud (§104).
- 5,6 mio. kr. vedrører merforbrug på hjælpemidler som følge af flere bevillinger af handicapbiler end forudsat.
- Modsatrettet er der 34,5 mio. kr. i mindreforbrug, som primært kan henføres til lavere udgifter på administration, rusmiddelbehandling, sociale tilbud, færdigmeldte patienter samt foranstaltninger i og uden for eget hjem, herunder som følge af vakanser, lavere aktivitet på enkelte områder og forskydninger i aktiviteter.

Administration	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-0,5	331,1	<b>330,5</b>
Forventet forbrug	-0,1	320,7	<b>320,5</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>-0,4</b>	<b>10,4</b>	<b>10,0</b>

#### Afvigelsesforklaring

Administration udviser samlet et forventet mindreforbrug på 10,0 mio. kr. Afvigelsen dækker over færre indtægter på 0,4 mio. kr. og et mindreforbrug på udgiftssiden på 10,4 mio. kr.

De færre indtægter på 0,4 mio. kr. kan primært tilskrives mindre afvigelser på området.

Mindreforbruget på udgiftssiden på 10,4 mio. kr. kan primært tilskrives lavere lønudgifter end budgetteret som følge af vakante stillinger og udfordringer med rekruttering. Hertil kommer generel tilbageholdenhed i forbruget.

Dagtilbud	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-16,0	541,8	<b>525,8</b>
Forventet forbrug	-16,3	546,6	<b>530,3</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>0,3</b>	<b>-4,8</b>	<b>-4,5</b>

#### Afvigelsesforklaring

Dagtilbud udviser samlet et forventet merforbrug på 4,5 mio. kr. Afvigelsen dækker over øgede indtægter på 0,3 mio. kr. og et merforbrug på udgiftssiden på 4,8 mio. kr. Heraf vedrører 0,5 mio. kr. Ukrainerelaterede udgifter. Korrigeret for Ukrainerelaterede udgifter udgør merforbruget på almindelig drift 4,0 mio. kr., heraf 4,3 mio. kr. på udgiftssiden.

De øgede indtægter på 0,3 mio. kr. kan tilskrives mindre afvigelser på området.

Merforbruget på almindelig drift på udgiftssiden på 4,3 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 10,3 mio. kr. vedrører stigende aktivitet og højere enhedspriser på servicelovens §104 tilbud, som er aktivitets- og samværstilbud til borgere med betydelig funktionsnedsættelse eller sociale udfordringer. Her er der flere borgere end forudsat i budgettet, og samtidig er udgiften pr. plads steget.
- Modsatrettet er der 6,0 mio. kr. i mindreforbrug på servicelovens §103 tilbud, som er beskyttet beskæftigelse til borgere med behov for støtte i arbejdsrettede forløb. Mindreforbruget skyldes lavere aktivitet end forventet.

Døgntilbud	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-184,9	3.082,7	<b>2.897,8</b>
Forventet forbrug	-181,9	3.135,7	<b>2.953,8</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>-3,0</b>	<b>-53,0</b>	<b>-56,0</b>

#### Afvigelsesforklaring

Døgntilbud udviser samlet et forventet merforbrug på 56,0 mio. kr. Afvigelsen dækker over færre indtægter på 3,0 mio. kr. og et merforbrug på udgiftssiden på 53,0 mio. kr.

De færre indtægter på 3,0 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 3,0 mio. kr. vedrører lavere indtægter fra salg af pladser, primært på længerevarende botilbud (§108), som følge af lavere salg til andre kommuner. Kapaciteten anvendes i højere grad til egne borgere.

Merforbruget på udgiftssiden på 53,0 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 71,6 mio. kr. vedrører højere udgifter til køb af midlertidige botilbud (§107) som følge af en markant stigning i aktivitet og stigende priser. Flere borgere end forudsat har behov for midlertidige botilbud, og der er samtidig arbejdet målrettet med at nedbringe ventelister for at leve op til forsyningsforpligtelsen. Den øgede efterspørgsel på pladser har samtidig medført højere priser pr. plads.
- 4,0 mio. kr. vedrører højere udgifter til køb af længerevarende botilbud (§108), hvor både flere borgere end forventet og stigende priser pr. plads bidrager til merforbruget.
- 4,6 mio. kr. vedrører højere udgifter til botilbudslignende tilbud (§105), som ligeledes skyldes, at flere borgere end forudsat modtager tilbuddene, samtidig med at priserne er steget.

Modsatrettet er der 27,2 mio. kr. i mindreforbrug, som kan henføres til:

- 21,1 mio. kr. vedrører tilbageholdte midler, som er disponeret med henblik på at imødegå økonomiske udfordringer i forvaltningen.
- 3,4 mio. kr. vedrører lavere udgifter til elever, da der forventes færre elever tilknyttet botilbuddene end budgetteret.
- 1,3 mio. kr. vedrører lavere udgifter på egne midlertidige botilbud, primært som følge af vakante stillinger.
- 1,4 mio. kr. vedrører lavere udgifter til tomgangsleje.

Foranst i/u eget hjem	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-36,8	591,1	<b>554,3</b>
Forventet forbrug	-36,8	594,1	<b>557,3</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>-</b>	<b>-3,0</b>	<b>-3,0</b>

#### Afvigelsesforklaring

Foranstaltninger i og uden for eget hjem udviser samlet et forventet merforbrug på 3,0 mio. kr. Afvigelsen dækker over balance på indtægtssiden og et merforbrug på udgiftssiden på 3,0 mio. kr. Heraf vedrører 4,0 mio. kr. Ukrainerelaterede udgifter. Korrigeret for Ukrainerelaterede udgifter udgør der et mindreforbrug på almindelig drift på 1,0 mio. kr., som alene vedrører udgiftssiden.

På indtægtssiden er der samlet set balance, og der er således ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Mindreforbruget på almindelig drift på udgiftssiden på 1,0 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 19,6 mio. kr. i mindreforbrug, som primært skyldes lavere udgifter som følge af vakante stillinger og forsinket opstart af indsatser. Det gælder blandt andet Housing First-indsatsen, hvor mangel på egnede boliger har betydet, at planlagte indsatser ikke er igangsat i det forventede omfang. Derudover har der været udfordringer med at rekruttere medarbejdere, hvilket har medført vakancer og dermed lavere udgifter.

Modsatrettet er der 18,6 mio. kr. i merforbrug, som kan henføres til følgende:

- 10,2 mio. kr. vedrører et højere aktivitetsniveau på ledsagerordningen, hvor borgere med betydelig funktionsnedsættelse får støtte til at deltage i aktiviteter uden for hjemmet. Ordningen er lovbestemt, og kommunen skal bevilge hjælpen, når betingelserne er opfyldt, hvilket betyder, at flere borgere direkte medfører højere udgifter.
- 6,5 mio. kr. vedrører højere aktivitet på støtte i eget hjem end forudsat. I budgettet var der forventet et lavere behov som følge af nedbringelse af ventelister til midlertidige botilbud, men denne effekt er ikke slået igennem som forudsat.
- 1,9 mio. kr. vedrører højere udgifter til fællesfinansierede tilbud som følge af stigende enhedspriser.

<b>Foranstalt tidlig indsats</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-	-0,0	<b>-0,0</b>
Forventet forbrug	-	-0,0	<b>-0,0</b>
<b>Afvigelse</b>	-	-	-

#### **Afvigelsesforklaring**

Foranstaltning tidlig indsats forventes at udvise balance.

<b>Færdigmeldt patienter</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-12,7	41,7	<b>29,1</b>
Forventet forbrug	-12,7	38,7	<b>26,1</b>
<b>Afvigelse</b>	-	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>

#### **Afvigelsesforklaring**

Færdigmeldte patienter udviser samlet et forventet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Afvigelsen dækker over balance på indtægtssiden og et mindreforbrug på udgiftssiden på 3,0 mio. kr.

Mindreforbruget på udgiftssiden på 3,0 mio. kr. kan primært tilskrives et fald i antallet af borgere med længere ophold som færdigmeldte på hospitalerne. Der er særligt færre borgere med lange liggetider, hvor taksten er højere. Udviklingen hænger blandt andet sammen med et øget fokus på hurtigere hjemtagelse af borgere til kommunale tilbud, hvilket reducerer udgifterne.

<b>Herberger og krisecentre</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-195,8	547,9	<b>352,0</b>
Forventet forbrug	-210,5	587,2	<b>376,6</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>14,7</b>	<b>-39,3</b>	<b>-24,6</b>

#### **Afvigelsesforklaring**

Herberger og krisecentre udviser samlet et forventet merforbrug på 24,6 mio. kr. Afvigelsen dækker over øgede indtægter på 14,7 mio. kr. og et merforbrug på udgiftssiden på 39,3 mio. kr.

De øgede indtægter på 14,7 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 18,3 mio. kr. vedrører højere statsrefusion ved køb af herbergspladser som følge af, at flere borgere end forudsat i budgettet benytter herbergstilbud. Når aktiviteten stiger, øges også den statsrefusion, kommunen kan hjemtage for udgifterne.
- 5,4 mio. kr. vedrører tilsvarende højere statsrefusion ved køb af krisecenterpladser, hvor et øget antal ophold medfører flere refusionsberettigede udgifter og dermed højere indtægter.
- Modsatrettet er der 9,0 mio. kr. i færre indtægter fra salg af herbergspladser, hvilket skyldes, at færre pladser end forventet er blevet solgt til andre kommuner, og dermed lavere indtægter end budgetteret.

Merforbruget på udgiftssiden på 39,3 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 41,0 mio. kr. vedrører højere udgifter til køb af herbergspladser som følge af, at flere borgere end forudsat i budgettet har behov for ophold på herberg. Samtidig er prisen pr. plads steget, hvilket betyder, at hver enkelt plads er blevet dyrere, og samlet set øger udgifterne markant.
- 6,0 mio. kr. vedrører højere udgifter til køb af krisecenterpladser, hvor der både er flere ophold end forventet og højere priser pr. plads. Det betyder, at både aktivitetsstigning og prisudvikling trækker udgifterne op.
- Modsatrettet er der 7,7 mio. kr. i mindreforbrug på egne herbergspladser, som skyldes lavere aktivitet end forudsat. Færre borgere end forventet har benyttet kommunens egne tilbud, hvilket reducerer udgifterne på dette område.

Området er i meget begrænset omfang styrbart, da adgangen til herberger og krisecentre i høj grad er baseret på borgernes egen henvendelse, hvilket gør det vanskeligt at styre aktivitetsniveauet.

Hjælpe midler	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	141,5	141,5
Forventet forbrug	-	147,1	147,1
<b>Afvigelse</b>	-	<b>-5,6</b>	<b>-5,6</b>

#### Afvigelsesforklaring

Hjælpe midler udviser samlet et forventet merforbrug på 5,6 mio. kr. Afvigelsen dækker over balance på indtægtssiden og et merforbrug på udgiftssiden på 5,6 mio. kr.

Merforbruget på udgiftssiden på 5,6 mio. kr. kan primært tilskrives flere bevillinger af handicapbiler end forudsat i budgettet. Der var budgetteret med 60 biler i 2026, mens der aktuelt forventes bevilliget omkring 84 biler, hvilket øger udgifterne på området.

Rusmiddelbehandling	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-42,6	413,8	371,2
Forventet forbrug	-41,7	400,1	358,4
<b>Afvigelse</b>	<b>-0,9</b>	<b>13,7</b>	<b>12,8</b>

#### Afvigelsesforklaring

Rusmiddelbehandling udviser samlet et forventet mindreforbrug på 12,8 mio. kr. Afvigelsen dækker over færre indtægter på 0,9 mio. kr. og et mindreforbrug på udgiftssiden på 13,7 mio. kr. Heraf vedrører 2,8 mio. kr. Ukrainerrelaterede udgifter. Korrigeret for Ukrainerrelaterede udgifter udgør mindreforbruget på almindelig drift 15,6 mio. kr., heraf 16,5 mio. kr. på udgiftssiden.

De færre indtægter på 0,9 mio. kr. kan primært tilskrives mindre afvigelser på området.

Mindreforbruget på almindelig drift på udgiftssiden på 16,5 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 14,1 mio. kr. vedrører lavere udgifter som følge af tilbageholdenhed i disponeringen. Det betyder, at planlagte aktiviteter og udgifter i et vist omfang er udskudt eller tilpasset, blandt andet for at kunne håndtere det generelle økonomiske pres i forvaltningen.
- 2,4 mio. kr. vedrører yderligere mindreforbrug, blandt andet som følge af forsinket opstart af et mobilt stofindtagelsesrum.

Sociale tilbud	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-2,7	26,7	<b>24,0</b>
Forventet forbrug	-4,1	23,1	<b>19,0</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>1,4</b>	<b>3,6</b>	<b>5,0</b>

#### Afvigelsesforklaring

Sociale tilbud udviser samlet et forventet mindreforbrug på 5,0 mio. kr. Afvigelsen dækker over øgede indtægter på 1,4 mio. kr. og et mindreforbrug på udgiftssiden på 3,6 mio. kr.

De øgede indtægter på 1,4 mio. kr. kan primært tilskrives højere aktivitet end forudsat i budgettet, hvilket medfører flere indtægter på området.

Mindreforbruget på udgiftssiden på 3,6 mio. kr. kan primært tilskrives tilbageholdte midler, som er disponeret med henblik på at imødegå økonomiske udfordringer andre steder i forvaltningen.

3300 - Tværgående opgaver	Indtægt	Udgift	Netto
Vedtaget budget	-0,0	535,4	<b>535,4</b>
Forventet korrigeret budget	-	465,9	<b>465,9</b>
<b>Ændring</b>	<b>0,0</b>	<b>-69,5</b>	<b>-69,5</b>

#### Væsentlige budgetændringer

Det forventede korrigerede budget for Tværgående opgaver er samlet set reduceret med 69,5 mio. kr. siden budgetvedtagelsen. Bevillingen har ikke et indtægtsbudget, og budgetændringen vedrører derfor alene udgiftssiden.

På udgiftssiden er budgettet samlet reduceret med 69,5 mio. kr. Ændringen kan primært tilskrives udmøntning af den tværgående administrative effektivisering (TV13), hvor Socialforvaltningen reducerer administrationsudgifterne og tilbagefører midler til kommunekassen. Effektiviseringen omfatter blandt andet forenkling af arbejdsgange, bedre udnyttelse af digitale løsninger, tilpasning af administrative funktioner samt mere fælles opgaveløsning på tværs af organisationen. Formålet er at frigøre midler fra administration til kommunens samlede økonomi og kernevelværd.

Forventet korrigeret budget	-	465,9	<b>465,9</b>
Forventet forbrug	-	450,9	<b>450,9</b>
<b>Afvigelse</b>	-	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>

#### Afvigelsesforklaring

Tværgående opgaver udviser samlet et forventet mindreforbrug på 15,0 mio. kr. Bevillingen har ikke et indtægtsbudget, og afvigelsen vedrører derfor alene udgiftssiden.

Mindreforbruget på udgiftssiden på 15,0 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 10,0 mio. kr. vedrører lavere løn- og driftsudgifter på administrationsområdet som følge af vakante stillinger, forsinket genbesættelse af stillinger samt generel tilbageholdenhed i forbruget.
- 2,9 mio. kr. vedrører mindreforbrug på IT-området som følge af forskydninger i planlagte aktiviteter, lavere aktivitet på velfærdsteknologi samt øvrige mindre mindreforbrug på systemdrift og udviklingsaktiviteter.
- 2,1 mio. kr. vedrører lavere udgifter på HR-området som følge af forskydninger i planlagte aktiviteter, lavere aktivitet på dele af området samt løbende prioritering og tilbageholdenhed i forbruget.

Fælles administration	Indtægt	Udgift	Netto
Forventet korrigeret budget	-	333,2	<b>333,2</b>

Forventet forbrug	-	323,2	<b>323,2</b>
<b>Afvigelse</b>	-	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>
<b>Afvigelsesforklaring</b>			
Administration udviser samlet et forventet mindreforbrug på 10,0 mio. kr. Afvigelsen vedrører alene udgiftssiden, da hovedproduktet ikke har indtægtsbudget.			
Mindreforbruget på udgiftssiden på 10,0 mio. kr. kan primært tilskrives lavere udgifter til løn og drift som følge af vakante stillinger, forsinket genbesættelse af stillinger i den fælles administration samt generel tilbageholdenhed, herunder udsættelse eller prioritering ift. ikke-kritiske aktiviteter og indkøb.			
<b>HR</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-	51,1	<b>51,1</b>
Forventet forbrug	-	49,0	<b>49,0</b>
<b>Afvigelse</b>	-	<b>2,1</b>	<b>2,1</b>
<b>Afvigelsesforklaring</b>			
HR udviser samlet et forventet mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Afvigelsen vedrører alene udgiftssiden, da hovedproduktet ikke har indtægtsbudget.			
Mindreforbruget på udgiftssiden på 2,1 mio. kr. kan primært tilskrives lavere udgifter end budgetteret på HR-området som følge af forskydninger i planlagte aktiviteter, lavere aktivitet på dele af området samt løbende prioritering og tilbageholdenhed i forbruget.			
<b>IT</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-	55,8	<b>55,8</b>
Forventet forbrug	-	52,9	<b>52,9</b>
<b>Afvigelse</b>	-	<b>2,9</b>	<b>2,9</b>
<b>Afvigelsesforklaring</b>			
IT udviser samlet et forventet mindreforbrug på 2,9 mio. kr. Afvigelsen vedrører alene udgiftssiden, da hovedproduktet ikke har indtægtsbudget.			
Mindreforbruget på udgiftssiden på 2,9 mio. kr. kan primært tilskrives:			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 1,3 mio. kr. vedrører forskydninger i planlagte aktiviteter og periodisering af udgifter på IT-området.</li> <li>• 0,8 mio. kr. vedrører lavere aktivitet end forventet på området for velfærdsteknologi.</li> <li>• 0,8 mio. kr. vedrører øvrige mindre mindreforbrug på IT-området, herunder lavere udgifter til systemdrift, udviklingsaktiviteter og administrative opgaver.</li> </ul>			
<b>Øvrige sociale formål</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-	25,8	<b>25,8</b>
Forventet forbrug	-	25,8	<b>25,8</b>
<b>Afvigelse</b>	-	-	-
<b>Afvigelsesforklaring</b>			
Øvrige sociale formål forventes at udvise balance.			
<b>Anlæg</b>			
<b>3641 - Byggeri og modern.</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Vedtaget budget	0,0	64,2	<b>64,2</b>
Forventet korrigeret budget	0,0	41,9	<b>41,9</b>
<b>Ændring</b>	<b>0,0</b>	<b>-22,2</b>	<b>-22,2</b>
<b>Væsentlige budgetændringer</b>			

Det forventede korrigerede budget for Anlæg er samlet set reduceret med 22,2 mio. kr. siden budgetvedtagelsen. Bevillingen har ikke et indtægtsbudget, og budgetændringen vedrører derfor alene udgiftssiden.

På udgiftssiden er budgettet samlet reduceret med 22,2 mio. kr. Ændringen kan primært tilskrives:

- 25,8 mio. kr. vedrører nedjusteringer af anlægsbudgettet i forbindelse med anlægsoversigterne, hvor budgettet løbende tilpasses projektførelse, tidsplaner og det samlede anlægsmåltal.
- 8,0 mio. kr. vedrører tilbageførsel til kassen af forventet mindreforbrug på anlægsprojektet om skæve boliger på Scherfigsvej. Projektet blev i 2023 ændret fra etagebyggeri til traditionelle mindre boliger, som er væsentligt billigere at opføre.
- 2,3 mio. kr. vedrører tilbageførsel til kassen af mindreforbrug på ungdomsboliger i Fremtidens Sølund. Boligerne er ændret fra boliger med fuld anvisningsret til almindelige boliger, og monteringsbudgettet er derfor ikke længere nødvendigt.
- 0,2 mio. kr. vedrører øvrige mindre budgetjusteringer.

Disse reduktioner modsvares delvist af:

- 14,1 mio. kr. vedrører overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2025 til 2026 i forbindelse med den tekniske overførselssag.

Forventet korrigeret budget	0,0	41,9	<b>41,9</b>
Forventet forbrug	0,0	41,9	<b>41,9</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

#### Afvigelsesforklaring

Anlæg forventes at udvise balance.

Budgettet er løbende blevet tilpasset den forventede eksekvering ifm. anlægsoversigterne, hvorfor der forventes balance på bevillingen.

## Overførsler mv.

1515 - Efterspørgselsstyrede overførsler	Indtægt	Udgift	Netto
Vedttaget budget	-932,5	810,1	<b>-122,4</b>
Forventet korrigeret budget	-936,8	814,8	<b>-122,0</b>
<b>Ændring</b>	<b>-4,3</b>	<b>4,7</b>	<b>0,4</b>

#### Væsentlige budgetændringer

Det forventede korrigerede budget for Efterspørgselsstyrede overførsler er samlet set øget med 0,4 mio. kr. siden budgetvedtagelsen. Ændringen dækker over en stigning i indtægtsbudgettet på 4,3 mio. kr. og en stigning i udgiftsbudgettet på 4,7 mio. kr.

På indtægtssiden er budgettet samlet øget med 4,3 mio. kr. Stigningen kan primært tilskrives:

- 4,3 mio. kr. vedrører indarbejdelse af statslig pulje til midlertidigt huslejetilskud som led i implementeringen af hjemløserenformen.

På udgiftssiden er budgettet samlet øget med 4,7 mio. kr. Stigningen kan primært tilskrives:

- 4,3 mio. kr. vedrører indarbejdelse af budget til midlertidigt huslejetilskud finansieret af statslig pulje i forbindelse med hjemløserenformen.
- 0,4 mio. kr. vedrører øvrige mindre budgetjusteringer.

Forventet korrigeret budget	-936,8	814,8	<b>-122,0</b>
-----------------------------	--------	-------	---------------

Forventet forbrug	-910,0	832,7	-77,3
<b>Afvigelse</b>	<b>-26,8</b>	<b>-17,8</b>	<b>-44,7</b>
<b>Afvigelsesforklaring</b>			
Efterspørgselsstyrede overførsler udviser samlet et forventet merforbrug på 44,7 mio. kr. Afvigelsen dækker over færre indtægter på 26,8 mio. kr. og et merforbrug på udgiftssiden på 17,8 mio. kr.			
De færre indtægter på 26,8 mio. kr. kan primært tilskrives:			
<ul style="list-style-type: none"> <li>26,8 mio. kr. vedrører lavere statsrefusion end budgetteret på området.</li> </ul>			
Merforbruget på udgiftssiden på 17,8 mio. kr. kan primært tilskrives:			
<ul style="list-style-type: none"> <li>17,0 mio. kr. vedrører stigende udgifter til hjemmetræning. Hjemmetræning gives til familier, der træner et barn med betydelig funktionsnedsættelse i hjemmet som alternativ til andre tilbud.</li> <li>0,8 mio. kr. vedrører merudgifter til kombinationsforløb, hvor der har været højere aktivitet end forudsat i budgettet.</li> </ul>			
<b>Centrale refusionsordninger</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-590,4	-	-590,4
Forventet forbrug	-563,6	-	-563,6
<b>Afvigelse</b>	<b>-26,8</b>	<b>-</b>	<b>-26,8</b>
<b>Afvigelsesforklaring</b>			
Centrale refusionsordninger udviser samlet et forventet merforbrug på 26,8 mio. kr. Afvigelsen vedrører alene indtægtssiden, da hovedproduktet ikke har udgifter.			
De færre indtægter på 26,8 mio. kr. kan primært tilskrives manglende hjemtagelse af statsrefusion for borgere, der modtager støtte efter servicelovens §85a som led i Housing First-indsatsen. §85a omfatter socialfaglig bostøtte til borgere i egen bolig, typisk borgere i hjemløshed eller i risiko for hjemløshed, med behov for støtte til at fastholde boligen og skabe stabilitet i hverdagen.			
Forvaltningen har tidligere ikke haft et tilstrækkeligt datagrundlag og de nødvendige registreringer til at hjemtage refusionen fuldt ud, hvilket medfører lavere indtægter end budgetteret i 2026.			
<b>Døgntilbud</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-8,7	-	-8,7
Forventet forbrug	-8,7	-	-8,7
<b>Afvigelse</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Afvigelsesforklaring</b>			
Døgntilbud forventes at udvise balance.			
<b>Indlagte patienter</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-	219,9	219,9
Forventet forbrug	-	219,9	219,9
<b>Afvigelse</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Afvigelsesforklaring</b>			
Indlagte patienter forventes at udvise balance.			
<b>Sociale ydelser</b>	<b>Indtægt</b>	<b>Udgift</b>	<b>Netto</b>
Forventet korrigeret budget	-337,6	594,9	257,3
Forventet forbrug	-337,6	612,7	275,1
<b>Afvigelse</b>	<b>-</b>	<b>-17,8</b>	<b>-17,8</b>
<b>Afvigelsesforklaring</b>			

Sociale ydelser udviser samlet et forventet merforbrug på 17,8 mio. kr. Afvigelsen dækker over balance på indtægtssiden og et merforbrug på udgiftssiden på 17,8 mio. kr.

Merforbruget på udgiftssiden på 17,8 mio. kr. kan primært tilskrives:

- 17,0 mio. kr. vedrører stigende udgifter til hjemmetræning. Hjemmetræning gives til familier, der træner et barn med betydelig funktionsnedsættelse i hjemmet som alternativ til andre tilbud.
- 0,8 mio. kr. vedrører merudgifter til kombinationsforløb, hvor borgere modtager flere samtidige støtteindsatser eller et sammenhængende forløb på tværs af tilbud. Den højere aktivitet har medført øgede udgifter på området.

## Finansposter (HK 7)

Renter m.v.	Indtægt	Udgift	Netto
Vedttaget budget	-	0,4	<b>0,4</b>
Forventet korrigeret budget	-	0,4	<b>0,4</b>
<b>Ændring</b>	-	-	-

### Væsentlige budgetændringer

Det forventede korrigerede budget for Renter mv. er uændret siden budgetvedtagelsen.

Forventet korrigeret budget	-	0,4	<b>0,4</b>
Forventet forbrug	0,0	0,3	<b>0,3</b>
<b>Afvigelse</b>	<b>-0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>

### Afvigelsesforklaring

Renter m.v. udviser et forventet mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært tilskrives færre renteudgifter vedrørende de selvejende institutioners kortfristede gæld.

Skatter, tilskud og udligning	Indtægt	Udgift	Netto
Vedttaget budget	-	-	-
Forventet korrigeret budget	-	-	-
<b>Ændring</b>	-	-	-

### Væsentlige budgetændringer

Det forventede korrigerede budget for Skatter, tilskud og udligning er uændret siden budgetvedtagelsen.

Forventet korrigeret budget	-	-	-
Forventet forbrug	-	-	-
<b>Afvigelse</b>	-	-	-

### Afvigelsesforklaring

Skatter, tilskud og udligning forventes at udvise balance.

## Finansposter (HK 8)

Langfristede balanceposter	Indtægt	Udgift	Netto
Vedttaget budget	-	32,6	<b>32,6</b>
Forventet korrigeret budget	-	70,5	<b>70,5</b>
<b>Ændring</b>	-	<b>37,9</b>	<b>37,9</b>

### Væsentlige budgetændringer

Der er ingen ændringer fra vedtaget til forventet korrigeret budget.

Forventet korrigeret budget	-	70,5	<b>70,5</b>
-----------------------------	---	------	-------------

Forventet forbrug	-	37,8	<b>37,8</b>
<b>Afvigelse</b>	-	<b>32,7</b>	<b>32,7</b>

**Afvigelsesforklaring**

Finansposter forventes at udvise en balanceforskydning på 32,7 mio. kr.

Budgettet er afsat til indskud i landsbyggefondens, når Socialforvaltningen opfører nye almene boliger. Der er imidlertid ikke påbegyndt opførelse af denne type boliger i 2026, hvilket er årsagen til balanceforskydningen. Midlerne periodiseres og søges overført til overslagsårene.