

Bilag 1 - Uddybende forklaringer

Service

Børnefamilier med særlige behov	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	1.725.987	1.746.478	-20.491

Børnefamilier med særlige behov udviser et forventet merforbrug på 20,5 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 25,5 mio. kr. De høje udgifter vedrørende Ukraine skyldes flere og mere komplekse sager, hvilket har medført en udgiftsstigning. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 5,0 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører primært foranstaltninger og tidlig indsats, der udviser et forventet mindreforbrug på 8,3 mio. kr., som kan tilskrives lavere aktivitet på området, hvilket primært skyldes, at den forventede stigning i sager som følge af Barnets Lov endnu ikke er realiseret.

Dette modsvares af et merforbrug på sikrede pladser på 1,6 mio. kr., der kan tilskrives en lavere aktivitet på pædagogisk observation end forventet på forvaltningens eget tilbud. Da forvaltningens tilbud primært er finansieret af indtægter fra andre kommuner, der har børn og unge på tilbuddet, medfører dette et merforbrug for forvaltningen. Yderligere ses der et merforbrug på dagbehandling og fleksible indsatser, svarende til 1,6 mio. kr., som kan tilskrives en stigning i antallet af børn med trivselsproblematikker i skolerne.

På området er der igangværende handleplaner for 2,5 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Disse handleplaner er nødvendige på trods af, at området udviser et forventet mindreforbrug, da der er behov for at fastholde det nuværende aktivitets- og udgiftsniveau i 2024 for at sikre et stabilt indgangsniveau i 2025 og imødegå de økonomiske udfordringer i 2025. Handleplanerne omhandler generel stram visitationspraksis samt reducere omfanget, intensiteten og varigheden af foranstaltninger.

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.	1.220.585	1.232.959	-12.010

Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et forventet merforbrug på 12,0 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 20,3 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 8,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært en lavere aktivitet på anbringelser end budgetteret, svarende til et mindreforbrug på 12,3 mio. kr. Den høje budgetterede aktivitet skyldes en forventet stigning i anbringelser som følge af implementeringen af Barnets Lov. Aktiviteten er dog endnu ikke steget som forventet. Aktiviteten forventes at stige frem imod 2025, hvorfor der ikke er tale om et strukturelt mindreforbrug. Dertil ses et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. som følge af højere efterspørgsel på forvaltningens egne tilbud og indsatser og dermed et mindre behov for at købe eksterne pladser, som har en højere enhedspris. Yderligere er der et mindreforbrug vedrørende døgninstitutioner på 3,0 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes højere indtægter end forventet som følge af en berigtigelse af statsrefusion for udgifter til uledsagede flygtninge i 2023. Yderligere ses der på socialpædagogiske fripladser et forventet mindreforbrug på 1,6 mio. kr., der skyldes en faldende enhedspris. Endelig er der en række mindre afvigelser, som samlet udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 5,0 mio. kr. på øvrige døgnophold, som bl.a. er ophold på eget værelse, som skyldes stigende aktivitet og enhedspris. Yderligere ses der et merforbrug på familiepleje på 4,4 mio. kr. grundet højere aktivitet end forventet. Som følge af vanskeligheder med at rekruttere plejefamilier, har forvaltningen valgt at omprioritere midler til andre anbringelsesområder. Det har dog vist sig muligt at placere et større antal børn og unge i plejefamilier end antaget, hvorfor der forventes højere udgifter til området. Som følge af omprioriteringer på området, udvises der dermed et

forventet merforbrug. Endelig forventes der et merforbrug på rådgivning på 4,3 mio. kr., der skyldes højere aktivitet på området end forventet.

På området er der igangværende handleplaner for 1,9 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Disse handleplaner er nødvendige på trods af, at området udviser et forventet mindreforbrug, da der er behov for at fastholde det nuværende aktivitets- og udgiftsniveau i 2024 for at sikre et stabilt indgangsniveau i 2025 og imødegå de økonomiske udfordringer i 2025.

Sikrede pladser	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	36.201	37.801	-1.600

Sikrede pladser udviser et merforbrug på 1,6 mio. kr. Merforbruget kan tilskrives en lavere aktivitet på pædagogisk observation end forventet på forvaltningens eget tilbud. Da forvaltningens tilbud primært er finansieret af indtægter fra andre kommuner, der har børn og unge på tilbuddet, medfører dette et merforbrug for forvaltningen. Det bemærkes, at der er risiko for yderligere merforbrug på området, da der er fuld belægning på alle sikrede institutioner på tværs af kommunerne. Det betyder, at såfremt aktiviteten stiger på området, vil det være nødvendigt med alternative anbringelsesmuligheder, hvor enhedsprisen vil være højere.

Dagbehandling og fleksible indsatser (<i>fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	140.005	141.705	-1.700

Dagbehandling udviser et forventet merforbrug på 1,7 mio. kr. Merforbruget skyldes en stigning i aktivitet på området som følge af, at der ses en stigning i antallet af børn med trivselsproblematikker i skolen.

På området er der igangværende handleplaner for 0,6 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Handleplanerne omhandler nedbringelse af antallet af børn og unge i dagbehandling.

Administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	329.195	334.376	-5.181

Administration udviser et forventet merforbrug på 5,2 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 5,2 mio. kr. Der forventes balance på almindelig drift.

Borgere med sindslidelse	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	1.220.089	1.221.574	-1.485

Borgere med sindslidelse udviser et forventet merforbrug på 1,5 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 2,5 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. og er uden Ukraine relaterede udgifter.

Mindreforbruget kan primært tilskrives færre udgifter til tomgangsleje, svarende til et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr., og elever, ligeledes svarende til et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget til elever skal tilbagebetales til kassen ifm. regnskabet. Mindreforbruget modsvares delvist af et forventet merforbrug på 2,0 mio. kr. som følge af, at renoveringen af botilbuddet Tagabo er forsinket. Dette har både resulteret i højere udgifter til genhusning af borgerne samt en delvist manglende effektivisering, som var forventet ved omlægning af botilbuddet.

På området er der igangværende handleplaner for på 2,0 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Disse handleplaner er nødvendige på trods af, at området udviser et forventet mindreforbrug, da der er behov for at fastholde det nuværende aktivitets- og udgiftsniveau i 2024 for at sikre et stabilt indgangsniveau i 2025 og imødegå de økonomiske udfordringer i 2025. Handleplanerne omfatter primært en reduktion i brug af interne vikarer samt at en række vakante stillinger ikke genbesættes.

Døgntilbud (<i>længerevarende og midlertidige botilbud samt botilbudspadser på de socialpsykiatriske bcentre</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	801.963	795.163	6.800
<p>Døgntilbud udviser et forventet mindreforbrug på 6,8 mio. kr.</p> <p>Internt på området er der modsatrettede bevægelser. Der udvises et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. da det for enkelte borgere med omfattende støttebehov, der er visiteret til et døgntilbud, har været muligt at omvisitere til socialpædagogisk støtte i eget hjem i stedet for en døgntilbudspads, hvilket resulterer i en lavere enhedspris. Socialpædagogisk støtte og støtte i et døgntilbud kan leveres til samme målgruppe og afhænger af de enkelte borgeres behov. Mindreforbruget skal derfor ses i sammenhæng med merforbruget under Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem. Yderligere udvises et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. som følge af færre udgifter til tomgangsleje og på 1,5 mio. kr. til færre udgifter til elever. Mindreforbruget som følge af færre elever end forventet skal tilbagebetales til kassen ifm. regnskabet.</p> <p>Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 2,0 mio. kr. som følge af forsinkelse af renovering af botilbuddet Tagabo. Dette har medført merudgifter til genhusning af borgerne på andre tilbud. Hertil indgår renoveringen af Tagabo i et vedtaget investeringsforslag, hvor forvaltningen forventede at kunne realisere en besparelse ved at omlægge botilbuddet. Denne besparelse kan kun delvist realiseres i 2024. Socialforvaltningen er i øjeblikket i dialog med Københavns Ejendomme om en fremadrettet løsning på den forsinkede renovering.</p> <p>På området er der igangværende handleplaner for på 2,0 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Disse handleplaner er nødvendige på trods af, at området udviser et forventet mindreforbrug, da der er behov for at fastholde det nuværende aktivitets- og udgiftsniveau i 2024 for at sikre et stabilt indgangsniveau i 2025 og imødegå de økonomiske udfordringer i 2025. Handleplanerne omfatter primært en reduktion i brug af interne vikarer samt at en række vakante stillinger ikke genbesættes.</p>			
Dagtilbud (<i>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	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	82.691	82.691	0
Dagtilbud udviser forventet balance.			
Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem (<i>støtte- og kontaktpersoner, socialpædagogisk støtte i egen bolig, Den korte snor samt Exitstrategien.</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	114.787	121.772	-6.985
<p>Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem udviser et forventet merforbrug på 7,0 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 1,3 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er 5,8 mio. kr. og er uden Ukraine relaterede udgifter.</p> <p>Det forventede merforbrug på 5,8 mio. kr. skyldes, at enkelte borgere med omfattende støttebehov, der er visiteret til et døgntilbud, i stedet modtager socialpædagogisk støtte i eget hjem. Merforbrug skal derfor ses i sammenhæng med mindreforbruget under Døgntilbud.</p>			
Færdigmeldte patienter (<i>Afregning til regionen for færdigmeldte patienter</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	29.900	29.900	0
Færdigmeldte patienter udviser forventet balance.			
Administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	190.749	192.049	-1.300
Administration udviser et forventet merforbrug på 1,3 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 1,3 mio. kr. Almindelig drift udviser herefter forventet balance og er uden Ukraine relaterede udgifter.			

Udsatte Voksne	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	1.016.780	1.045.930	-29.150
<p>Udsatte voksne udviser et forventet merforbrug på 29,2 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 3,2 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet merforbrug på 26,0 mio. kr. og er uden Ukraine relaterede udgifter.</p> <p>Et forventet merforbrug på 13,2 mio. kr. kan henvises til den selvejende institution Mændenes Hjem. Afvigelsen fordeler sig på tværs af en række ydelsesområder, herunder dagtilbud, døgntilbud, rusmiddelbehandling og herberger. Hertil forventes der et merforbrug på 13,2 mio. kr. som følge af stigende tabt statsrefusion på herberger, som kan henføres til stigende aktivitet på køb af pladser på eksterne tilbud. Som følge af Bolig-hjemløserreformen kan forvaltningen kun hjemtage statsrefusion for de første 4 måneder, borgeren opholder sig på de eksterne herberger. Yderligere ses et forventet merforbrug på 4,3 mio. kr. på egne døgntilbud, primært som følge af færre indtægter vedrørende egenbetaling end forventet. Endelig er der en række mindre afvigelser, som samlet udviser et forventet mindreforbrug på 0,8 mio. kr.</p> <p>Det forventede merforbrug modsvares delvist af et forventet mindreforbrug på 5,5 mio. kr. som følge af færre driftsudgifter til et døgntilbud end forventet, da selve byggeriet af tilbuddet er forsinket.</p> <p>På området er der igangværende handleplaner for på 2,3 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Handleplanerne omfatter en reduktion af visitationsniveauet på døgnbehandling på rusmiddelområdet.</p>			
Rusmiddelbehandling (behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulans behandling, dagbehandling og døgnbehandling.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	321.898	326.698	-4.800
<p>Rusmiddelbehandling udviser et forventet merforbrug på 4,8 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,8 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift udviser et forventet merforbrug på 4,0 mio. kr. og er uden Ukraine relaterede udgifter.</p> <p>Merforbruget kan primært henføres til den selvejende institution Mændenes Hjem, der udviser et forventet merforbrug for rusmiddelbehandling på 2,2 mio. kr. Hertil udvises et forventet merforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende udgifter til sundhedsklynger, som er et samarbejde mellem kommuner, hospital og almen praksis, så der sikres bedre sammenhæng for de borgere, de tre områder er fælles om. Socialforvaltningen forventede en udgift hertil i 2023, som i stedet afholdes i 2024. Endelig udvises et forventet merforbrug på 0,8 mio. kr. som følge af en række mindre afvigelser.</p> <p>På området er der igangværende handleplaner for på 2,3 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Handleplanerne omfatter en reduktion af visitationsniveauet på døgnbehandling på rusmiddelområdet.</p>			
Krisecentre	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	87.873	87.873	0
Krisecentre udviser forventet balance.			
Herberger	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	223.022	241.722	-18.700
Herberger udviser et forventet merforbrug på 18,7 mio. kr.			
<p>Et merforbrug på 13,2 mio. kr. kan tilskrives en stigning i tabt statsrefusion på herberger, som kan henføres til stigende aktivitet på køb af pladser på eksterne tilbud. Som følge af Bolig-hjemløserreformen kan forvaltningen kun hjemtage</p>			

statsrefusion for de første 4 måneder, borgeren opholder sig på de eksterne herberger. Dertil kan et merforbrug på 6,2 mio. kr. henføres til den selvejende institution Mændenes Hjem.			
Merforbruget modsvares delvist af en række mindre afvigelser, som samlet udviser et forventet mindreforbrug på 0,7 mio. kr.			
Sociale tilbud (<i>udgifter til boligrådgivere, istandsættelse, tomgangsleje, husvilde samt eksternt finansierede projekter</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	70.227	71.827	-1.600
Sociale tilbud udviser et forventet merforbrug på 1,6 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 1,6 mio. kr. Almindelig drift udviser herefter forventet balance og er uden Ukraine relaterede udgifter.			
Døgntilbud (<i>drift af længerevarende og midlertidige botilbud, herunder køb og salg af pladser</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	180.715	178.335	2.350
Døgntilbud udviser et forventet mindreforbrug på 2,4 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,8 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift udviser et forventet mindreforbrug på 3,1 mio. kr. og er uden Ukraine relaterede udgifter.			
Et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. skyldes forsinkelse af etableringen af et botilbud, hvormed forvaltningen har færre driftsudgifter hertil end budgetteret. Hertil forventes et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. på køb af døgntilbudspladser, som skal ses i sammenhæng med et merforbrug på foranstaltning i og udenfor eget hjem. Dette skyldes, at enkelte borgere, der er visiteret til døgntilbud, midlertidigt modtager socialpædagogisk støtte i eget hjem i stedet for. Socialpædagogisk støtte og et døgntilbud kan leveres til samme målgruppe og afhænger af de enkelte borgeres behov.			
Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 4,3 mio. kr. på egne døgntilbud, som primært kan henføres til færre indtægter vedrørende egenbetaling end forventet. Yderligere kan et merforbrug på 2,1 mio. kr. henføres til den selvejende institution Mændenes Hjem.			
Dagtilbud (<i>væresteder</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	44.977	47.677	-2.700
Dagtilbud udviser et forventet merforbrug på 2,7 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til det selvejende tilbud Mændenes Hjem.			
Foranstaltninger i og udenfor eget hjem (<i>Udgifter til bl.a. støttekontaktpersoner</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	44.850	48.350	-3.500
Foranstaltning i og udenfor eget hjem udviser et forventet merforbrug på 3,5 mio. kr. Merforbruget skal ses i sammenhæng med et mindreforbrug på døgntilbud, da enkelte borgere, der er visiteret til døgntilbud, midlertidigt modtager socialpædagogisk støtte i eget hjem i stedet for.			
Administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	43.219	43.419	-200
Administration forventes at udvise tilnærmelsesvis balance.			

Den sociale hjemmepleje	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	493.584	486.584	7.000
Den sociale hjemmepleje udviser et forventet mindreforbrug på 7,0 mio. kr.			
<p>Det forventede mindreforbrug dækker over modsatrettede bevægelser. Hjemmepleje udviser et forventet mindreforbrug på samlet 21,5 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til tilbageholdte midler, som er nødvendige for at håndtere udfordringer på sygeplejen, samt en faldende aktivitet på en række leverandører og ordninger. Den faldende aktivitet kan primært tilskrives skærpet visitationspraksis som følge af stigende aktivitet i efteråret 2023. Den sociale hjemmepleje har i perioden 2021-2023 udvist store udsving i aktiviteten. Den faldende aktivitet i 2024 er derfor ikke med sikkerhed et udtryk for ændret tendens på området.</p> <p>Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 14,5 mio. kr. på sygepleje som følge af fortsat høj aktivitet samt stigende enhedspris.</p>			
Hjemmepleje (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	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	388.071	366.571	21.500
Hjemmepleje udviser et forventet mindreforbrug på 21,5 mio. kr.			
<p>Det forventede mindreforbrug kan primært tilskrives faldende aktivitet. Den gennemsnitlige visiterede tid pr. uge i 2024 ligger 1.108 timer lavere i 2024 end i 2023. Dette svarer til et fald på 6,9 pct. Den faldende aktivitet kan tilskrives skærpet visitationspraksis og hyppig opfølgning på området, som følge af den stigende aktivitet i efteråret 2023. Effekten af den skærpede visitationspraksis og opfølgningen har vist sig at have større effekt på aktiviteten end antaget. Hertil er der tilbageholdt midler på området, som er nødvendigt for at håndtere udfordringer på sygeplejen, som kun i meget begrænset omfang er styrbart for Socialforvaltningen.</p>			
Sygepleje (Udgifter til hjemmesygepleje,)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	78.116	92.616	-14.500
Sygepleje udviser et forventet merforbrug på 14,5 mio. kr.			
<p>Af det forventede merforbrug kan 10,6 mio. kr. tilskrives stigende aktivitet. Den gennemsnitlige visiterede tid pr. uge i 2024 ligger 138 timer højere end i 2023. Dette svarer til en stigning på 5,8 pct. Dette skal ses i lyset af et stigende eksternt pres på sygeplejeområdet, bl.a. som følge af flere borgere med større og komplekse sundhedsudfordringer samt stigende udgifter til medicinadministration. Området for hjemmesygepleje er kun i meget begrænset omfang styrbart for forvaltningen grundet de specifikke ordinationer fra regioner og praktiserende læger. Det resterende merforbrug på 3,9 mio. kr. kan tilskrives en stigende enhedspris, hvilket blandt andet skyldes langtidssygefravær blandt medarbejderne, som medfører stigende udgifter til vikarer.</p>			
Administration (Udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	27.397	27.397	0
Administration forventes at udvise balance.			

Borgere med handicap	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	2.772.918	2.772.718	199
<p>Borgere med handicap udviser et forventet mindreforbrug på 0,2 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,8 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.</p> <p>Internt på området er der modsatrettede bevægelser. Der forventes et mindreforbrug på døgntilbud på 5,3 mio. kr., som primært kan henføres til at flere konkrete borgere har fået udskudt opstartsdato på den eksterne botilbudsplads, de er visiterede til. På foranstaltning og tidlig indsats samt dagtilbud ses der forventede mindreforbrug på hhv. 11,5 mio. kr. og 9,8 mio. kr., hvilket primært kan henføres til tilbageholdte midler, som er nødvendige for at håndtere udfordringer indenfor bevillingsområdets samlede ramme. Endelig er der et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. på foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem, som primært kan tilskrives lavere enhedspriser end forventet.</p> <p>Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 19,2 mio. kr. på dagbehandling og fleksible indsatser, som primært skyldes stigende enhedspriser. De høje enhedspriser skyldes primært, at karakteren af børnenes behandlingsbehov for en stor del er massivt. Hertil forventes et merforbrug på hjælpemidler på 9,9 mio. kr. som følge af stigende aktivitet. Stigningen skyldes faldende leveringstider på både personbiler og handicapbusser, hvormed flere borgere end forventet vil få leveret deres køretøjer i 2024. Endelig er der en række mindre afvigelser, som samlet udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr.</p> <p>På området er der handleplaner for 1,3 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Disse handleplaner er nødvendige på trods af, at området udviser et forventet mindreforbrug, da der er behov for at fastholde det nuværende aktivitets- og udgiftsniveau i 2024 for at sikre et stabilt indgangsniveau i 2025 og imødegå de økonomiske udfordringer i 2025. Handleplanerne vedrører primært nedlæggelse af stillinger ved vakancer, optimering af vagtplanlægning og mindre brug af vikarer.</p>			
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem <i>(tilskud til aktivitets- og samværstilbud, til undervisning, transport, rådgivning mv. samt Borgerstyret personlig assistance § 96 (BPA).)</i>	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	201.966	198.286	3.680
<p>Foranstaltning i og uden for eget hjem udviser et forventet mindreforbrug på 3,7 mio. kr.</p> <p>Størstedelen af afvigelsen kan henføres til området for Borgerstyret Personlig Assistance (BPA), som udviser et forventet mindreforbrug på 2,2 mio. kr. grundet lavere enhedspris end budgetteret. Dette skyldes, at en større andel af de borgere, der modtager BPA, er delvist finansieret af regionerne som følge af, at de har behov for respirationshjælp. Det bemærkes, at der i udgangspunktet er høje enhedspriser på området, hvorfor selv mindre udsving i enhedsprisen for enkelte borgere kan påvirke udgiftsniveauet betydeligt.</p> <p>Derudover udviser pasning af nærtstående et forventet mindreforbrug på 1,1 mio. kr. grundet lavere aktivitet end forventet. Endelig er der en række mindre afvigelser, som samlet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.</p>			
Dagbehandling og fleksible indsatser <i>(private dagbehandlingstilbud til hjemmeboende børn og unge)</i>	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	52.237	71.437	-19.200
<p>Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et forventet merforbrug på 19,2 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt stigende enhedspriser. De høje enhedspriser skyldes primært, at karakteren af børnenes behandlingsbehov for en stor del er massivt. Herudover købes der i nogle tilfælde dagbehandling uden for aftale, for eksempel til anbragte børn grundet helt særlige behov hos en del af målgruppen.</p> <p>Merforbruget modsvares delvist af et forventet mindreforbrug på foranstaltning tidlig indsats, hvor der er tilbageholdt midler på området for at håndtere merforbruget på dagbehandlingsområdet.</p>			

Hjælpe midler (Udgifter til personlige- og tekniske hjælpemidler samt handicappiler)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	138.884	148.768	-9.884
<p>Hjælpe midler udviser et forventet merforbrug på 9,9 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,6 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift udviser et forventet merforbrug på 9,3 mio. kr. og er uden Ukraine relaterede udgifter.</p> <p>Merforbruget kan primært henføres til stigende aktivitet på handicappiler. Stigningen skyldes faldende leveringstider på både personbiler og handicappibusser. Der forventes leveringstider på 1-2 måneder, hvor forventningen tidligere har været leveringstider på 5-8 måneder. Det forventes, at aktiviteten på området vil stabiliseres frem mod 2025.</p>			
Sociale tilbud (Udgifter til ledsageordningen, befording, socialpædagogisk bistand, samt rådgivning. Herunder den objektivt finansierede institution Koføedsminde)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	64.108	65.108	-1.000
<p>Sociale tilbud viser et forventet merforbrug på 1,0 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til ledsageordningen, hvor der ses stigende aktivitet. Det samlede timeforbrug i årets første 4 måneder i 2024 var 16.223 timer, hvilket er 14 pct. højere end i samme periode i 2023.</p>			
Administration (Udgifter til lejemaal, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	229.988	229.948	40
<p>Administration udviser tilnærmelsesvis forventet balance., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,2 mio. kr. Almindelig drift udviser dermed ligeledes tilnærmelsesvis forventet balance og er uden Ukraine relaterede udgifter.</p>			
Dagtilbud (Beskyttet beskæftigelse (§ 103) samt aktivitets- og samværstilbud (§ 104) til voksne borgere med handicap)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	288.870	279.070	9.800
<p>Dagtilbud viser et forventet mindreforbrug på 9,8 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget kan primært tilskrives tilbageholdte midler på forvaltningens egne tilbud, som er nødvendige for at håndtere udfordringer inden for bevillingsområdet samlede ramme. Disse tilbageholdte midler omhandler bl.a. driftsmidler til pladser, forvaltningen ikke kan visitere til, da tilbud eller afdelinger er under ombygning. Dertil er der et forventet mindreforbrug på køb af dagtilbudspladser, som skyldes en senere opstartsdato end forventet i det eksterne tilbud, konkrete borgere er visiteret til.</p>			
Døgntilbud (midlertidige botilbud (§ 107) og længerevarende botilbud (§ 108) til voksne borgere med handicap)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	1.416.109	1.410.809	5.300
<p>Døgntilbud viser et mindreforbrug på 5,3 mio. kr.</p> <p>Internt på området er der modsatrettede bevægelser. Et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. som primært tilskrives, at der ikke kan visiteres til en andel af forvaltningens pladser, fordi tilbud eller afdelinger er under ombygning. Dette frigiver en del af driftsbudgettet, som tilbageholdes på området. Det er nødvendigt at tilbageholde midlerne for at håndtere udfordringer inden for bevillingsområdet samlede ramme. Dertil kan et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. tilskrives færre udgifter til køb af døgntilbudspladser. Dette skyldes, at flere konkrete borgere har fået en senere opstartsdato end forventet i det eksterne tilbud, de er visiteret til, hvormed købsudgifterne hertil er lavere end forventet. Det har desuden været muligt at dække enkelte borgere behov med andre ydelser end en døgntilbudsplads. Endelig ses en række mindre afvigelser, som samlet udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr.</p>			

Mindreforbruget modsvarer delvist af et forventet merforbrug på 4,8 mio. kr. på egne tilbud, som primært skyldes udgifter til ekstra ledelse, fastholdelsestillæg og vikardækning som følge af at Socialtilsynet har trukket afgørelse om lukning af et af forvaltningens tilbud. Sagen er på nuværende tidspunkt under behandling i Ankestyrelsen.

Foranstaltninger og tidlig indsats (omfatter familiebehandling, aflastning mv. Derudover døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	380.756	369.293	11.463

Foranstaltning og tidlig indsats udviser et forventet mindreforbrug på 11,5 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært tilskrives tilbageholdte midler, som er nødvendige for at håndtere udfordringer på dagbehandlingsområdet, svarende til et mindreforbrug på 13,8 mio. kr. Midlerne er tilbageholdt under foranstaltninger og tidlig indsats på trods af, at de skal dække et merforbrug på dagbehandlingsområdet, da budgettet til dagbehandling er politisk fastsat mellem Børne- og Ungdomsforvaltningen og Socialforvaltningen og derfor ikke må tilpasses løbende. Det bemærkes, at det kun i indeværende år er muligt at tilbageholde midler på foranstaltningsområdet for at dække et merforbrug på dagbehandlingsområdet. Der er dermed ikke tale om en varig håndtering af merforbruget. Der forventes desuden et mindreforbrug på området for plejefamilier på 5,0 mio. kr. som skyldes lavere aktivitet end forventet. Den faldende aktivitet vedrørende plejefamilier skyldes, at der for flere børn og unge tilfælde ikke kan findes et match hos en plejefamilie. Hertil forventes et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. på køb af pladser på opholdssteder ligeledes som følge af lavere aktivitet end forventet.

Mindreforbruget modsvarer delvist af et merforbrug vedrørende aflastning på 5,6 mio. kr., der både skyldes højere aktivitet og enhedspris end budgetteret. Den stigende tilgang på området skyldes, at forvaltningen i højere grad visiterer tidlige indsatser som afløsning og aflastning til familier på området. Dernæst udviser området for behandlingsmæssige fripladser et forventet merforbrug på 4,2 mio. kr. grundet højere aktivitet end budgetteret. Endelig udviser området for forebyggende foranstaltninger et forventet merforbrug på 1,1 mio. kr., der ligeledes skyldes højere aktivitet end budgetteret. Der bemærkes, at der generelt er sket en stigning på foranstaltningsområdet på 134 pct. fra 2019 til 2023 i antallet af individuelle børn med en foranstaltningsindsats.

På området er der handleplaner for 1,3 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Disse handleplaner er nødvendige på trods af, at området udviser et forventet mindreforbrug, da der er behov for at fastholde det nuværende aktivitets- og udgiftsniveau i 2024 for at sikre et stabilt indgangsniveau i 2025 og imødegå de økonomiske udfordringer i 2025. Handleplanerne vedrører primært nedlæggelse af stillinger ved vakancer, optimering af vagtplanlægning og mindre brug af vikarer.

Tværgående opgaver og administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	295.299	280.099	15.200

Tværgående opgaver og administration udviser et forventet mindreforbrug på 15,2 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært tilskrives fælles administration, hvor der ses et mindreforbrug på 11,7 mio. kr., som kan tilskrives tilbageholdte midler samt vakante stillinger, der ikke forventet genbesat grundet ansættelsesstop på administrationsområdet. Dertil ses der et mindreforbrug på øvrige sociale formål svarende til 1,0 mio. kr., og et mindreforbrug på IT på 1,5 mio. kr., begge grundet ændring i aktivitet samt tilbage betalte midler. Endelig ses der et mindreforbrug på HR på 1,0 mio. kr., der skyldes færre lønudgifter til særlig beskæftigelse.

Fælles administration (dækker primært over Socialforvaltningens administrative stabsfunktioners lønbudgetter, husleje mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	180.671	168.971	11.700

Fælles administration udviser et forventet mindreforbrug på 11,7 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes dels, at der er tilbageholdt midler på området til at håndtere et forventet merforbrug på den selvejende institution Mændenes Hjem og dels, at der er en række vakante stillinger, der ikke forventes genbesat som følge af ansættelsesstop på administrationsområdet. Ansættelsesstoppet skal ses i relation til et forventet investeringsforslag til budgetforhandlingerne 2025, hvor Socialforvaltningen foreslår besparelser på administrationsområdet. Der er dermed ikke tale om et strukturelt mindreforbrug, men derimod en tilpasning af aktivitet som følge af en forventet effektivisering fra 2025 og frem.

HR (dækker primært over Socialforvaltningens administrative puljer til elever/praktikanter, uddannelse, fleksjob, lønsystem, chefløn mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	38.991	37.991	1.000

HR udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært færre lønudgifter til særlig beskæftigelse.

IT (dækker primært over Socialforvaltningens budget til it-systemer)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	52.266	50.766	1.500

IT udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes reducerede udgifter som følge af opkrævning for færre licenser, samt udskudte opkrævninger på en række it-systemer.

Øvrige sociale formål (aktiviteterne SSP-samarbejdet, støtte til frivilligt socialt arbejde §18, julehjælp mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	23.371	22.371	1.000

Øvrige sociale formål udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes ubenyttede §18-midler fra tidligere regnskabsår, som er tilbagebetalt. Midler kan bl.a. blive tilbagebetalt, hvis et projekt, der er tildelt midler til, bliver udskudt.

Anlæg	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total t. kr.	45.284	45.284	0

Anlæg udviser forventet balance.

Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	46.060	46.060	0

Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug udviser forventet balance.

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	776	776	0

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter, udviser forventet balance.

Efterspørgselsstyrede overførsler	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	-141.667	-116.465	-25.202

Efterspørgselsstyrede overførsler udviser et forventet merforbrug på 25,2 mio. kr.

Det forventede merforbrug skyldes stigende aktivitet og enhedspris på tabt arbejdsfortjeneste og hjemmetræning.

Sociale ydelser (Udgifter til særlige tilfælde, enkelttydelser, merudgifter i forbindelse med handicap, tabt arbejdsfortjeneste mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	188.436	213.614	-25.178

Sociale ydelser udviser et forventet merforbrug på 25,2 mio. kr.

Det forventede merforbrug kan tilskrives et forventet merforbrug på 23,3 mio. kr. på tabt arbejdsjeneste. Dette skyldes stigende aktivitet samt højere enhedspris. Hertil udviser hjemmetræning et forventet merforbrug på 2,8 mio. kr. som følge af stigende aktivitet og enhedspris. Den stigende aktivitet på området kan henføres til den stigende aktivitet på autismeområdet, hvor indsatserne på sociale ydelser er blandt de første bevillinger, som familien bliver tildelt efter et udredningsforløb. Endelig er der en række mindre afvigelser, som samlet udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Dette modsvares af et mindreforbrug på merudgiftsydelser for både børn og voksne på 1,0 mio. kr. som følge af faldende enhedspris.

Efterspørgselstyrede dagtilbud (<i>Driften af det landsdækkende tilbud Institutet for Blinde og Svagsynede (Revalidering).</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-24	-24	0

Efterspørgselstyrede dagtilbud forventes at udvise balance.

Indlagte patienter (<i>Medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulante behandling, som afregnes med regionen.</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	206.318	206.318	0

Indlagte patienter forventes at udvise balance.

HR (EGU-elever)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	15	39	-24

HR forventes at udvise tilnærmelsesvis balance.

Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE (<i>Refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager.</i>)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-536.413	-536.413	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.	535	425	110

Renter m.v. udviser et forventet mindreforbrug på 0,1 mio.kr. Mindreforbruget kan tilskrives færre renteudgifter ifm. kortfristet gæld vedrørende de selvejende institutioner samt færre udgifter til dankortgebyrer.

Finansposter Hovedkonto 8

Langfristede balanceposter	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-50	-207	157

Langfristede balanceposter udviser et forventet mindreforbrug på 0,2 mio.kr. Mindreforbruget vedrører Beboerindskudslån og kan tilskrives indtægter ifm. tilbagebetalinger fra boligselskaberne af det resterende beboerindskud når beboeren fraflytter lejemålet.