

Bilag 2 Socialforvaltningens Regnskab 2010

Indholdsfortegnelse

Socialforvaltningen (Samlet oversigt).....	2
Voksne med særlige behov (Rammebelagt drift)	3
Stofafhængige (Rammebelagt drift).....	10
Tværgående opgaver og administration (Rammebelagt drift).....	17
Handicappede (Rammebelagt drift)	21
Børnefamilier med særlige behov (Rammebelagt drift).....	24
Hjemmepleje (Rammebelagt drift).....	30
Handicappede (Efterspørgselsstyret service).....	31
Hjemmepleje (Efterspørgselsstyret service)	37
Stofafhængige (Anlæg)	39
Handicappede (Anlæg)	40
Voksne med særlige behov (Anlæg)	41
Børnefamilier med særlige behov (Anlæg)	42
Tværgående opgaver og administration (Anlæg).....	43
Efterspørgselsstyrede overførsler	44
Finansposter	48

Socialforvaltningen (Samlet oversigt)

Bevilling	Vedtaget budget 2010 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2010 netto 1.000 kr.	Regnskab 2010 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	3.193.555	-75.925	3.117.630	3.052.480	65.150
Voksne med særlige behov	884.131	-47.306	836.825	841.335	-4.510
Stofafhængige	418.858	31.950	450.808	419.486	31.322
Tværgående opgaver og administration	427.704	-87.908	339.796	330.385	9.411
Handicappede	184.878	7.883	192.761	196.828	-4.067
Børnefamilier med særlige behov	1.264.068	13.482	1.277.550	1.244.331	33.219
Hjemmepleje	13.916	5.974	19.890	20.115	-225
Efterspørgselsstyrede serviceområder	1.638.860	4.736	1.643.596	1.614.243	29.353
Handicappede	1.341.805	-8.632	1.333.173	1.310.296	22.877
Hjemmepleje	297.055	13.368	310.423	303.947	6.476
Rammebelagte områder, anlæg	125.830	-184.662	-58.832	-2.205	-56.627
Stofafhængige	0	-90.088	-90.088	-16.222	-73.866
Handicappede	31.048	-12.494	18.554	2.601	15.953
Voksne med særlige behov	85.422	-85.094	328	2.214	-1.886
Børnefamilier med særlige behov	5.326	-4.561	765	1.136	-371
Tværgående opgaver og administration	4.034	7.575	11.609	8.066	3.543
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.777.553	-208.940	1.568.613	1.506.981	61.632
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.777.553	-208.940	1.568.613	1.506.981	61.632
Finansposter	10.562	-3.259	7.303	-315.432	322.735
Finansposter	10.562	-3.259	7.303	-315.432	322.735
I alt	6.746.360	-468.050	6.278.310	5.856.067	422.243

Voksne med særlige behov (Rammebelagt drift)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.	
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.		
0.25.11.1	Beboelse	0	0	0	0	
0.25.18.1	Driftsikring af boligbyggeri	0	0	224	0	-224
3.30.44.1	Produktionsskoler	15.144	0	15.041	0	103
3.38.72.1	Folkeoplysende voksenundervisning	280	0	98	0	182
3.38.77.1	Daghøjskoler	0	0	0	0	0
4.62.81.1	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	124.006	0	125.249	0	-1.243
4.62.90.1	Andre sundhedsudgifter	14.560	0	27.201	0	-12.641
5.32.32.1	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	0
5.32.33.1	Forebyggende indsats for ældre og handicappede	9.213	0	9.174	0	39
5.35.40.1	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	607	0	585	0	22
5.38.42.1	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	0	0	881	1.257	376
5.38.50.1	Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	494.814	75.831	487.544	81.960	13.400
5.38.50.2	Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	0	112	0	230	118
5.38.52.1	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	93.303	13.552	95.242	20.275	4.784
5.38.52.2	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	1.154	0	1.524	370
5.38.53.1	Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	8.562	1.322	10.254	1.905	-1.109
5.38.58.1	Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	6.700	0	8.440	0	-1.740
5.38.59.1	Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	70.410	9.346	70.130	7.457	-1.608
5.38.59.2	Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	0	0	0	658	658
5.46.60.1	Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.	0	0	0	0	0
5.68.98.1	Beskæftigelsesordninger	0	0	0	0	0
5.72.99.1	Øvrige sociale formål	0	0	-97	0	97
6.45.50.1	Administrationsbygninger	11.585	0	13.956	0	-2.371
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	89.666	708	104.978	12.297	-3.723
I alt		938.850	102.025	968.900	127.563	-4.510

I alt **-4.510**
 Bevillingsområdet Voksne med særlige behov udviser et samlet merforbrug på 4,5 mio.kr.

Der indgår afvigelser, som er omfattet af flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen på aktivitetsområder.

Bevillingsområdet dækker over 10 aktiviteter: åbne værestedstilbud, udgående indsats til borgere i eget hjem/bofællesskaber, døgntilbud til psykisk syge, dagtilbud, køb og salg, sundhedsudgifter, særligt dyre enkeltsager, tryghedsplan, psykiatriaftale mv., projekter, administration.

Åbne værestedstilbud

-197

Værestederne er samværs- og aktivitetssteder, som er åbne tilbud for psykisk syge borgere, hvortil borgerne ikke visiteres til.

Regnskabet viser et merforbrug på 2,1 mio. kr.

Den primære årsag til merforbruget er manglende lønrefusioner for personer ansat i jobtræning samt midler vedrørende personer ansat i flexjob på 0,1 mio. kr. Indtægterne forventes modtaget i regnskab 2011.

Udgående indsats til borgere i eget hjem/bofællesskaber

-1.058

Udgående indsats til borgere omfatter støtte og kontakt-personer samt socialpædagogisk støtte til personer i eget hjem eller bofællesskaber.

Regnskabet viser et merforbrug på 1,1 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært et merforbrug til støtte-kontaktpersoner på 1,6 mio. kr. pga. en øget udgift pr. borger, som følge af en manglende tilpasning af antallet af støtte-kontaktpersoner i forbindelse med oprettelsen af en ny støtte-kontaktperson ordning under Hjemløseenheden i Socialcenter København.

Modsat er der mindreforbrug vedrørende udgående indsats og socialpædagogisk støtte til borgere i eget hjem, i alt 0,6 mio. kr. på grund af en tilpasset aktivitet som følge af øget brug af støtte-kontaktpersoner. Det resterende merforbrug på 0,1 mio. kr. vedrører merudgifter til indbetaling af forsikringsbidrag til Arbejdsmarkeds Erhvervsyngdomsforsikring (AES).

Døgntilbud til psykisk syge

2.454

Døgntilbud omfatter de socialpsykiatriske bocentre, herunder huslejeindtægter.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Mindreforbruget kan tilskrives følgende:

De socialpsykiatriske bocentre udviser samlet set et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. Dette mindreforbrug skyldes dels, at et bocenter har haft et lavere aktivitetsniveau som følge af planer om at flytte til nye lokaliteter i København samt at større omstruktureringer på bocentrene har medført et mindreforbrug.

De midlertidige botilbud udviser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a. at en planlagt nattevagtfunktion på Vestergårdsvej ikke blev etableret i 2010 som forventet, da det overvejes at placere nattevagtfunktionen et andet sted, svarende til 0,9 mio. kr. Det resterende mindreforbrug skyldes en lavere aktivitet under de midlertidige botilbud, som delvist kompenserer merforbruget til støtte-kontaktpersoner.

Betaling for folkeoplysende voksenundervisning udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Folkeoplysende voksenundervisning er en følgeudgift i forbindelse med ophold på et bocenter mv. og mindreforbruget skyldes en lavere efterspørgsel end forventet.

Mindreindtægt på 5,1 mio. kr. vedrørende huslejeindtægter under de socialpsykiatriske bocentre. Mindreindtægten skyldes to forhold. For det første skyldes mindreindtægten en ændring i lovgivningen som har betydet, at førtidspensionister på ny lovgivning efter 1. juli

2003 ikke længere bliver opkrævet servicebetaling i huslejen og dermed færre huslejeindtægter. For det andet er en række nye boliger til målgruppen opført efter Almenboligloven, hvilket har betydet, at huslejeindtægten tilgår boligselskabet og ikke Socialforvaltningen. Man skal ligeledes være opmærksom på, at der er flere førtidspensionister på ny ordning end forudsat samt for de boliger der er opført efter Serviceloven tilfalder huslejeindtægten fortsat det enkelte botilbud.

Dagtilbud

103

Dagtilbud omfatter grundtilskud og driftstilskud til produktionsskoler.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Produktionsskolerne udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en lavere enhedspris end budgetteret. Der afregnes en lavere takst for under 18-årige end for over 18-årige. Andelen af under 18-årige på produktionsskolerne har været større end budgetteret.

Køb og salg

-664

Køb og salg omfatter køb og salg af pladser til psykisk syge.

Regnskabet viser et merforbrug på 0,7 mio. kr.

Merforbruget dækker over en merudgift til køb af pladser som følge af øget aktivitet på i alt 6,5 mio. kr. Dette merforbrug kompenseres delvist af et øget salg af pladser på i alt 5,4 mio. kr. Merforbruget på netto 1,1 mio. kr. vedrører primært købte dagtilbudspladser og skyldes en højere enhedspris pr. købt plads som følge af en stigning i den opholdstakst, der opkræves af andre kommuner. Merforbruget modsvares delvist af en indtægt på 0,5 mio. kr. som følge af indtægter angående momskorrekationer fra staten for perioden 2005 - 2009. Momskorrekationen skyldes, at forvaltningen har betalt for meget moms i forbindelse med køb af pladser.

Sundhedsudgifter

-13.884

Sundhedsudgifter består dels af medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulante behandling, og derudover fuld finansiering af indlæggelser, indtil borgeren er meldt færdigbehandlet.

Regnskabet viser et merforbrug på 13,9 mio. kr.

Merforbruget fordeler sig med 12,6 mio. kr. vedrørende færdigbehandlede patienter og 1,3 mio. kr. vedrørende indlagte patienter. Merforbruget vedrørende de færdigbehandlede patienter skyldes primært efterreguleringer fra tidligere år - dels fra Regionen samt fra Roskilde Kommune, i alt 10,8 mio. kr.

Det resterende merforbrug på 1,8 mio. kr. skyldes en stigning i antal patienter og at patienterne bliver hurtigere udskrevet end kommunen kan tilbyde et botilbud og derfor ikke kan hjemsendes. Merforbruget vedrørende indlagte patienter på 1,3 mio. kr. skyldes en stigning i antallet som indlægges. Der betales en fast dagstakst pr. indlagte patient.

Særligt dyre enkeltsager

1.146

Aktiviteten omfatter statsrefusion for særligt dyre enkeltsager.

Regnskabet viser en merindtægt på 1,1 mio. kr.

Den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager kompenserer procentvis for kommunens udgifter i de meget dyre sager med ydelser efter serviceloven. I 2010 er andelen af dyre sager været stigende, hvilket har medført en øget refusionsindtægt fra den centrale refusionsordning.

Tryghedsplan, psykiatraftale mv.

17.519

Tryghedsplan, psykiatraftale m.v. omfatter budget til tryghedsplanen, psykiatraftalen, Dr. Caroline Amalie samt tilskud til øvrige sociale formål.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 17,5 mio. kr.

Modernisering af Sundbyvang og Sundbygård udviser et mindreforbrug på 9,6 mio. kr. Der er i budget 2010 afsat 9,8 mio. kr. til anvendelse for indskud og flytteudgifter i forbindelse med moderniseringen. Imidlertid er der i 2010 kun anvendt 0,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at boligerne først er klar til indflytning i 2011.

Endvidere er der 0,5 mio. kr. i uforbrugte midler til køb af konsulentydelse mv. i forbindelse med moderniseringen af Sundbyvang og Sundbygård. Mindreforbruget skyldes, at moderniseringen foregår over en 5-års periode, og der i 2010 ikke har været behov for konsulentudgifter.

Mindreforbrug på 5,0 mio. kr. vedrørende et botilbud til 12 psykisk syge misbrugere. Tilbuddet er imidlertid ikke taget i anvendelse i 2010 som planlagt, idet boligerne ikke kunne overtages som forventet, men vil blive igangsat i 2011.

Metodeudvikling under Psykiatribetjeningen udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes ikke-igangsatte projekter i 2010.

Herudover udviser Dr. Caroline Amalie et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. som følge af lavere aktivitet vedrørende køb af pladser. Mindreforbruget kompenseres merforbruget på 0,7 mio. kr. under aktiviteten Køb og salg.

Det resterende mindreforbrug på 0,1 mio. kr. skyldes en tilbagebetaling af for meget udbetalt tilskud 2009 til foreningen Sabaah.

Projekter

-3.884

Projekter omfatter midler til en række satspuljeprojekter, hvortil staten yder tilskud.

Regnskabet viser et merforbrug på 3,9 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af:

2,8 mio. kr. i merforbrug skyldes generelt stigende udgifter pr. plads med henblik på at opretholde serviceniveauet. I henhold til satspuljeaftalen indgået med staten er der et fastlagt serviceniveau. Opretholdelsen af dette serviceniveau har betydet stigende udgifter pr. plads og dermed et samlet merforbrug på 2,0 mio. kr. Herudover er der et merforbrug på 0,3 mio. kr., som følge af manglende lønrefusioner vedrørende medarbejdere på flexjob samt merudgifter vedrørende fratrædelser.

1,0 mio. kr. i merforbrug vedrørende tilbagebetaling til staten af uforbrugte midler fra tidligere år vedrørende et afsluttet satspuljeprojekt under Lindebakken.

Administration

-6.045

Administration omfatter administration og sagsbehandling i Myndighedscentrets Støtte/stabsenhed, Modtageenhed, Voksenenheder, udgifter til administrationsbygninger samt udgifter vedrørende tandlægekonsulenten samt tolkeudgifter.

Regnskabet viser et merforbrug på 6,0 mio. kr.

Administration og sagsbehandling i Myndighedscentret under Voksne med særlige behov

udviser et merforbrug på 4,7 mio. kr. som er sammensat af:

- 2,3 mio. kr. i merforbrug vedr. berigtigelser af sager, hvor der er sket en fejludbetaling og skærpet ledelsestilsyn, som har betydet en merudgift på administrationen.
- 0,6 mio. kr. i merforbrug til løn som følge af udbetalt overarbejde i forbindelse gennemgang og berigtigelse af sager samt regninger betalt i 2010 men som reelt vedrører 2009.
- 0,3 mio. kr. i merforbrug vedrørende Brobyggerprojektet, som følge af øget aktivitet.
- 1,5 mio. kr. i merforbrug vedrørende den boligsociale indsats, som vedrører bevillingsområdet Stofafhængige. Der henvises til bemærkningerne under bevillingsområde Stofafhængige.
- Administrationsbygninger udviser et samlet merforbrug på 2,4 mio. kr.
- 1,5 mio. kr. i merforbrug vedrørende huslejudgifter som følge af ændrede arealantal i forhold til indgået huslejekontrakt og dermed tildelt budget. Udgiften vedrører reelt Børnefamiliecenter København, men er opkrævet under Socialcenter København.
- Merforbrug på 0,9 mio. kr. som skyldes merudgifter til el og varme.

Desuden er der mindreforbrug til tolkeudgifter vedrørende institutioner på i alt 0,5 mio. kr. som følge af anvendelse af færre tolketimer end budgetteret Herudover udviser indtægterne for administrativt overhead i taksterne en merindtægt på 0,4 mio. kr. Denne merindtægt skyldes et øget salg af pladser, som modsvarer et øget køb af pladser, jfr. aktiviteten Køb og salg. Der indregnes 7 pct. i administrativt overhead af den takst en plads sælges for til andre kommuner. Projekt Den koordinerende kontaktperson udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som følge af lavere aktivitet end forventet.

Aktivitetsoversigt	2009	2010	2010	2010
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Produktionsskoler, grundtilskud</i>				
Antal	4	4	4	0
Enhedspris, kr.	443.000	450.000	450.000	0
<i>Produktionsskoler, årselever</i>				
Antal	284	313	313	0
Enhedspris, kr.	41.552	42.633	42.304	329
<i>Folkeoplysende voksenundervisning</i>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	222.000	280.000	98.000	182.000
<i>Betaling for indlagte patienter</i>				
Antal	36.939	37.783,7	68.856	-31.072,3
Enhedspris, kr.	3.214	3.282	1.819	1.463
<i>Antal og enhedspris afviger fra det budgetterede. Årsagen til at enhedsprisen er lavere skyldes, at enhedsprisen i 2010 har været forkert budgetteret. I realiseret enhedspris fremgår den korrekte dagstakst.</i>				
<i>Andre sundhedsudgifter</i>				
Antal	34	22,7	42,5	-19,8
Enhedspris, kr.	647.324	640.375	640.375	0
<i>Støtte og aflastning i egen bolig</i>				
Antal	419	5	528	-523
Enhedspris, kr.	18.368	1.842.600	17.375	1.825.225
<i>Antallet afviger fra det budgetterede antal. Årsagen hertil er antallet har været budgetteret på antal voksenenheder i Myndighedscentret, hvor det nu er muligt at opgøre antallet af brugere, der har benyttet ordningen med støtte i eget hjem.</i>				
<i>Rådgivning og rådgivningsinstitutioner</i>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	-664.000	607.000	600.000	7.000

Botilbud til sindslidende (længerevarende)				
Antal	849	862	850,1	11,9
Enhedspris, kr.	485.071	493.219	491.012	2.207
Botilbud til sindslidende (midlertidige)				
Antal	65	64	61,5	2,5
Enhedspris, kr.	202.246	296.172	277.106	19.066
Støtte i bofællesskaber og solistboliger				
Antal	193	170	117	53
Enhedspris, kr.	114.803	124.824	176.070	-51.246
Kontaktperson- og ledsagerordninger				
Antal	278	175	221	-46
Enhedspris, kr.	24.633	41.372	40.063	1.309
Botilbud, huslejeindtægter				
Antal	1	1	1	1
Enhedspris, kr.	21.000.000	26.812.000	21.762.000	5.050.000
Aktivitets- og samværstilbud				
Antal	2.331	2.475	868	1.607
Enhedspris, kr.	22.866	22.865	62.804	-39.939
<i>Det realiserede antal afviger fra det budgetterede antal. Der er i begge tilfælde tale om antal unikke brugere, men opgørelsen brugt til budget 2010 har været fejlbehæftet.</i>				
Beskyttet beskæftigelse, intern afregning				
Antal	83,8	107	90	17
Enhedspris, kr.	49.177	50.467	64.244	-13.777
Beskyttet beskæftigelse § 103				
Antal	12,6	5	16	-11
Enhedspris, kr.	258.254	260.000	166.125	93.875
Køb af pladser, længerevarende tilbud				
Antal	43	40	34	6
Enhedspris, kr.	463.418	527.500	567.971	-40.471
Salg af pladser, længerevarende tilbud				
Antal	59	56	69	-13
Enhedspris, kr.	493.339	508.928	426.406	82.522
Køb af pladser, midlertidige botilbud, unge				
Antal	33,7	25	48	23
Enhedspris, kr.	492.581	524.597	325.250	199.347
Køb af pladser, midlertidige botilbud, voksne				
Antal	26,3	19	35	-16
Enhedspris, kr.	655.513	684.211	477.000	207.211
Salg af pladser, midlertidige botilbud				
Antal	29,5	10	32	-22
Enhedspris, kr.	287.288	300.000	247.813	52.187
Køb af dagtilbudspladser, §104				
Antal	17,3	11	9	2
Enhedspris, kr.	124.046	127.270	192.222	-64.952
Administrationsbygninger				
Antal		1	1	0
Enhedspris, kr.		11.585.000	13.956.000	-2.371.000
Administration Myndighedscentret, støtte/stabenhed				
Antal		1	1	0
Enhedspris, kr.		23.803.000	24.346.000	543.000
Administration Myndighedscentret, modtageenhed				
Antal		1	1	0
Enhedspris, kr.		30.175.000	33.035.000	-2.860.000
Administration Myndighedscentret, voksenenhederne				
Antal		5	5	0

Enhedspris, kr.		6.637.200	6.896.600	-259.400
Satspuljeprojekter				
Antal	1	1	1	1
Enhedspris, kr.	23.979.000	20.989.000	33.919.000	-12.930.000
Tryghedsplan				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	0	17.340.000	2.206.000	15.134.000
Særligt dyre enkeltsager				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	6.739.000	1.266.000	2.412.000	-1.146.000

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Psykisk syge med behov for en særlig boform tilbydes en bolig inden for gennemsnitligt 4 måneder fra visitationstidspunktet.	100 pct. indenfor 4 måneder	62,0 pct.	62,0 pct.
Som det fremgår af ovenstående er der ikke 100 pct. målopfyldelse. Dette skyldes, at der på § 108 botilbud er frit valg for borgeren til at vælge et botilbud og derfor ikke altid tilbydes en ledig bolig.			
Beboere på de socialpsykiatriske bocentre, der samarbejder om den pædagogiske handleplan oplever, at de har indflydelse på den pædagogiske handleplan.	90 pct.	84,0 pct.	93,4 pct.
Der blev i maj måned 2010 foretaget en brugertilfredshedsundersøgelse blandt 5 pct. af beboerne. Undersøgelsen viste at 84 pct. af beboerne er tilfredse med opholdet. Det er ikke muligt at udtrække om beboerne har haft indflydelse på deres handleplan. Den næste undersøgelse foretages omkring marts måned 2011. Der arbejdes løbende for at forbedre beboernes tilfredshed, bl.a. ved, at beboerne inddrages og får udviklet deres sociale kompetencer.			
Borgere der tilknyttes voksenteam skal have tilbud om udfærdigelse af en handleplan indenfor 2 måneder fra visitation til Voksenteam	100 pct.	-	Data ikke tilgængelige
Det er p.t. ikke muligt at opgøre målopfyldelsen. Forvaltningen er p.t. ved at udarbejde et nyt ledelsesindeformationssystem ”Myndigheds- og tilbudssystem”, som forventes udviklet i 1. halvår 2011.			

Stofafhængige (Rammebelagt drift)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.	
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.		
0.25.11.1	Beboelse	4.638	0	3.447	0	1.191
0.25.11.2	Beboelse	0	0	0	0	0
0.25.13.1	Andre faste ejendomme	1.392	170	0	0	1.222
0.25.18.1	Driftsikring af boligbyggeri	19.559	0	24.493	0	-4.934
5.25.18.1	Åbne pædagogiske tilbud, legesteder m.v.	0	0	0	0	0
5.32.32.1	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	12.610	-1.724	24.689	9.462	-893
5.32.32.2	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	0
5.32.33.1	Forebyggende indsats for ældre og handicappede	15.096	13.706	0	0	1.390
5.35.40.1	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	20.678	0	21.073	396	1
5.38.42.1	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	228.479	69.902	241.001	54.592	-27.832
5.38.42.2	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	0	75.755	0	112.777	37.022
5.38.44.1	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	45.106	0	35.355	4.423	14.175
5.38.45.1	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	220.057	49.370	205.662	49.341	14.366
5.38.45.2	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	0	0	0	0	0
5.38.50.1	Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	1.068	0	3.139	3.593	1.523
5.38.52.1	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	45.163	15.368	68.012	21.978	-16.238
5.38.52.2	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	0	0	0	0
5.38.53.1	Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	28.145	6.119	24.205	-2.863	-5.042
5.38.58.1	Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	0	0	0	0	0
5.38.59.1	Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	31.320	17.417	20.594	12.260	5.569
5.72.99.1	Øvrige sociale formål	7.372	-57	3.549	26	3.906
6.45.50.1	Administrationsbygninger	0	0	0	0	0
6.45.51.1	Sekretariat og forvaltninger	16.151	0	17.044	6.789	5.896
I alt		696.834	246.026	692.263	272.774	31.322

I alt

31.322

Bevillingsområdet Stofafhængige viser et samlet mindreforbrug på 31,3 mio.kr. Der indgår afvigelser, som er omfattet af flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen på aktivitetsområder.

Bevillingsområdet dækker over 6 aktiviteter: stofmisbrugsbehandling, alkoholbehandling og omsorg, forsorgshjem, kvindekrisecentre, sociale tilbud til misbrugere og hjemløse samt øvrige aktiviteter.

Stofmisbrugsbehandling

5.377

Ydelsen omfatter behandling af stofmisbrugere herunder ambulantebehandling, dagbehandling og døgnbehandling.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 5,4 mio. kr.

- Mindreforbrug på 2,4 mio. kr. på udlevering af metadon. Der modtages tilskud fra staten til udlevering af metadon, og her har der været et mindreforbrug som følge af en konstant lavere efterspørgsel. Tilskuddet er konstant, og er skal ikke tilbagebetales. Den lavere efterspørgsel efter metadon hænger sammen med nedenstående mindreforbrug på substitutionsbehandling. Et skift til andre ambulante metoder end substitutionsbehandling har ligeledes medført en lavere efterspørgsel efter metadon. Derudover er der færre nye metadonbrugere end der afdør.
- Mindreforbrug på substitutionsbehandling på 2,4 mio. kr. Mindreforbruget er en konsekvens af at flere stofmisbrugere kan behandles ambulant med andre metoder end substitutionsbehandling, f.eks. mere terapeutiske metoder, og dermed også billigere tilbud.
- Mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på køb af sprøjter og kanyler, idet Københavns Kommune har opkrævet betaling fra Frederiksberg Kommune for 2007-2010 for deres andel af aftalen om uddeling af sprøjter og kanyler. Merindtægten vil kun være gældende for 2010.
- Mindreforbrug på 1,3 mio. kr. på institutionsdrift af stofbehandlingsinstitutioner. Specifikt er der tale om flere huslejeindtægter i form af tomgangsleje til Bocentret samt mindreforbrug som forberedelse til lukning af institution i 2011 i form af færre lønudgifter. Huslejeindtægterne er en følge af, at midler ift. hjemløsestrategien dækker tomgangsleje for bygninger, hvor der bliver bygget om. Det giver et mindreforbrug, fordi de dækker alle værelser.
- Merforbrug på stofmisbrugsbehandling i misbrugspuljen på 2,4 mio. kr. Der har været en mindre efterspørgsel efter døgnbehandling til fordel for ambulant behandling, og derudover har flere brugere afbrudt forløb end forventet svarende til et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. De resterende merforbrug på 3,4 mio. kr. er forbrug på køb af pladser på udenbys stofmisbrugsbehandling. En del af dette merforbrug skyldes allerede udnyttet kapacitet indenfor Københavns Kommunes egne tilbud.

Alkoholbehandling og omsorg

1.719

Ydelsen omfatter behandling af alkoholmisbrug og omsorgspladser på botilbuddet E-Huset.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

- Mindreforbrug på alkoholbehandling i misbrugspuljen på 3,6 mio. kr. Baggrunden for mindreforbruget på misbrugspuljen er dels få henvisninger til alkoholbehandling i første kvartal af 2010. Desuden har der været en mindre efterspørgsel efter døgnbehandling til fordel for ambulant behandling. Endelig har der været fokus på at udnytte Københavns Kommunes interne kapacitet på alkoholpladser.
- Merforbrug på 1,9 mio. kr. på institutionsdrift på botilbud med pleje og omsorg.

Merforbruget er opstået i forbindelse med uforudsete udgifter fra flytning af lokaler i 2009.

Forsorgshjem

2.315

Ydelsen omfatter alle institutioner for hjemløse. Både pladser i Københavns Kommune og køb af pladser i andre kommuner. Tilsvarende tilbyder københavnske institutioner ydelsen til ikke-københavnere.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

- Mindreforbrug på 3,8 mio. kr. på Hjemløsestrategien, idet flere delprojekter har haft en forsinket opstart på grund af istandsættelsesprojekter på Socialforvaltningens natcafeer, som ikke har kunnet påbegyndes, grundet vanskeligheder i etableringen. De forventes opstartet i 2011.
- Mindreforbrug på 2,1 mio. kr. fra øget statsrefusion på baggrund af nye revisionsgodkendte opgørelsesmetoder, som også tager forbehold for anonyme borgere på herbergerne.
- Mindreforbrug på 2,0 mio. kr. skyldes at der er tilbageholdt 2,0 mio. kr. på Sundholmsspuljen. Der er hvert år afsat 2,0 mio. kr. til renovering af herberg og krisecentre. I 2011 er Sundholmsspuljen blevet sparet væk, idet det er konkurrenceforvridende, at kun krisecentre og herberger kan søge tilskud om renovering. Derfor har det for resten af året været muligt at tilbageholde midler i 2010.
- Merforbrug på 4,4 mio. kr. på køb og salg af pladser på forsorgshjem, pga. flere ophold på udenbys botilbud and modsvaret af salg af egne pladser til udenbys borgere. Der er igangsat tiltag i 2011 til at reducere merforbruget både i form af kapacitetstilpasning samt servicetilpasning.
- Merforbrug på 1,2 mio. på institutionsdrift. Dette skyldes flere udbetalinger i forbindelse med aftrædelse af medarbejdere end budgetteret samt udgifter til arbejdsskadeforsikring.

Kvindikrisecentre

8.033

Ydelsen omfatter egne krisecentre til kvinder og familier og køb og salg af pladser mellem kommuner.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 8,0 mio. kr.

- Mindreforbrug på 8,7 mio. kr. fra øget statsrefusion, på baggrund nye revisionsgodkendte opgørelsesmetoder, som også tager forbehold for anonyme borgere på krisecentrene.
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på institutionsdrift som følge af for stram økonomisk styring pga. lav belægning.
- Merforbrug på 1,0 mio. kr. som følge af køb af pladser på udenbys krisecentre, hvilket primært skyldes selvhenvenderprincippet, at kriseramte frit kan henvende sig på et hvilket som helst krisecenter i landet.

Sociale tilbud til misbrugere og hjemløse

-1.117

Ydelsen omfatter væresteder, støtte-kontaktpersoner, midlertidige botilbud, længerevarende botilbud, boligrådgivere og bofællesskaber.

Regnskabet viser et merforbrug på 1,1 mio. kr.

- Merforbrug på 1,8 mio. kr. på køb af pladser på midlertidige botilbud. Budgettet skal hvile i sig selv, men i 2010 har der været lavere indtægter, i form af salg af pladser, end forventet.
- Merforbrug på 0,1 mio. kr. på støtte-kontaktpersoner, på grund af et højere aktivitetsniveau end budgetteret.
- Mindreforbrug på boligrådgivere på 0,5 mio. kr. Boligrådgiverne er en del af et

samlet team på Socialcenter København, hvor støtte-kontaktpersoner også indgår. I den lokale omlægning af Socialcenteret har der været udfordringer med at få matchet alle personalegrupper, med den fremtidige bemanning. Derfor er der merforbrug på Støttekontakt-personer, mens der er mindreforbrug på boligrådgiverne.

- Mindreforbrug på institutionsdrift på 0,3 mio. kr., hvilket skyldes merindtægt vedr. beboers opholdsbetaling, som følge af højere belægning end forventet.

Øvrige aktiviteter

14.996

Ydelsen omfatter husvilde, tomgangsleje, istandsættelse, driftsikring af boligbyggeri, satspuljeprojekter samt administration.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 15,0 mio. kr.

- Mindreforbrug på 11,6 mio. kr. som følge af øget momsrefusion.
- Mindreforbrug på satspuljeprojekter på 7,1 mio. kr. Her er det særligt Heroinklinikken som har et mindreforbrug på 17,3 mio. kr. pga. lavere aktivitet end forventet i 2010 af Sundhedsministeriet. Tilbuddet er startet op pr. 1. januar 2010 med et budget til fuld belægning, men der forventes først fuld belægning i 2012. Derudover er der enkelte projekter som kører med forskudt regnskabsår, hvilket bevirker at det kun er en vis andel af projektets årlige forbrug, som er med i dette regnskab.
- Mindreforbrug på 7,5 mio. kr. på projekter i hjemløsestrategien. Projekterne er statsfinansieret og igangsat sent i 2010.
- Mindreforbrug på 1,9 mio. kr. på husvilde, hvilket skyldes en bedre udnyttelse af egne nødboliger til husvilde og dermed færre udgifter til hotelophold. Samtidig har der været et lavere aktivitetsniveau end forventet.
- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på flyttetilskud. Der opleves en lav efterspørgsel på flyttetilskud.
- Mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på etablering af almene boliger. Mindreforbruget kommer af endnu ikke afholdte udgifter til tomgangsleje og istandsættelse af byggegrund.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som følge af refusion for særligt dyre enkeltsager
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på boligsociale projekter, idet projekterne har haft en sen igangsætning i 2010.
- Merforbrug på tomgangsleje og istandsættelsesomkostninger på 15,3 mio. kr., som er fordelt med 6,3 mio. kr. på tomgangsleje og 9,0 mio. kr. på istandsættelse. Tomgangsleje er udgiften til ikke-udlejede boliger, som forvaltningen er forpligtet til at betale. Istandsættelsesomkostninger er ligeledes en lovpligtig omkostning for forvaltningen. Socialforvaltningen oplever en tungere målgruppe, som bidrager til omkostninger til istandsættelse. Forvaltningen har ligeledes oplevet en kraftig stigning i antallet af betalingsforpligtelser på istandsættelse fra 2008-2010.
- Merforbrug på 0,3 mio. kr. på administration af stofmisbrugsbehandling.

Aktivitetsoversigt	2009	2010	2010	2010
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Ambulant stofmisbrugsbehandling</i>				
Antal	1.473	1.729	1.569	160
Enhedspris, kr.	50	41	47	-6
<i>Misbrugspuljen Stofmisbrug</i>				
Antal	116	139	139	0
Enhedspris, kr.	255	183	181	2
<i>Særtilskud</i>				
Antal	1	1	1	0

Enhedspris, kr.	-18.749	-11.993	-14.443	2.450
Institutionsdrift				
Antal	1.062	1.062	1.133	-71
Enhedspris, kr.	56	66	60	6
Substitutionsbehandling				
Antal	1.028	1.635	1.816	-181
Enhedspris, kr.	9	7	5	2
Sprøjter og kanyler				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	3.337	3.152	1.406	1.746
Misbrugspuljen alkohol				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	8.051	16.014	10.500	5.514
Center for Alkoholbehandling				
Antal	2.300	2.300	2.300	0
Enhedspris, kr.	9	9	12	-3
Botilbud med pleje og omsorg				
Antal	38	38	38	0
Enhedspris, kr.	551	406	590	-184
Salg af pladser på botilbud med pleje og omsorg				
Antal	0	1	1	0
Enhedspris, kr.	0	-2.920	-3.408	488
<i>Aktiviteten var ikke defineret i regnskab 2009</i>				
Misbrugspuljen døgnbehandling				
Antal	0	1	1	0
Enhedspris, kr.	0	897	461	436
<i>Aktiviteten var ikke defineret i regnskab 2009</i>				
Alkoholprojekter				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	2.553	5.707	5.637	70
Forsorgshjem				
Antal	377	377	366	11
Enhedspris, kr.	318	266	277	-11
Statsrefusion				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	-107.963	-75.755	-112.590	36.835
Sundholmepuljen og tilskudsprojekter				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	1.650	10.710	4.900	5.810
Køb af pladser på forsorgshjem				
Antal	313	313	241	72
Enhedspris, kr.	61	48	139	-91
Salg af pladser på forsorgshjem				
Antal	1	1	67	-66
Enhedspris, kr.	-7.317	-15.000	-183	14.817
<i>Det har først været muligt at opgøre salg af pladser på forsorgshjem til regnskab 2010.</i>				
Kvindekrisecentre				
Antal	217	217	180	37
Enhedspris, kr.	192	215	257	-42
Køb af pladser på udenbys kvindekrisecentre				
Antal	288	288	139	149
Enhedspris, kr.	50	50	132	-82
Salg af pladser på kvindekrisecentre				
Antal	1	1	41	-40
Enhedspris, kr.	-49	-14.400	-197	14.203

<i>Det har først været muligt at opgøre salg af pladser på kvindekrisecentre til regnskab 2010.</i>				
Væresteder				
Antal	239	239	239	0
Enhedspris, kr.	5	26	25	1
Støttekontaktpersoner				
Antal	252	444	387	57
Enhedspris, kr.	58	35	41	-6
Midlertidige botilbud				
Antal	291	291	291	0
Enhedspris, kr.	118	100	105	-5
Boligrådgivere				
Antal	1	458	572	-114
Enhedspris, kr.	12.090	27	21	6
Bofællesskaber				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	1.957	1.894	2.145	-251
Husvilde				
Antal	1	1	135	-134
Enhedspris, kr.	6.189	7.174	29	7.145
<i>Det har ikke været muligt at opgøre aktiviteten i regnskab 2010.</i>				
Beboelse				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	923	4.638	3.447	1.191
Istandsættelse				
Antal	1	1.536	1.536	0
Enhedspris, kr.	120	0,8	7	-6,2
Tomgangsleje				
Antal	1	1.855	1.855	0
Enhedspris, kr.	16.555	11	7	4
Boligsociale projekter				
Antal	34	34	34	0
Enhedspris, kr.	333	258	268	-10
Satspuljeprojekter				
Antal	0	1	1	0
Enhedspris, kr.	0	20.436	12.752	7.684
<i>Der var ikke defineret en aktivitet til satspuljeprojekter i 2009</i>				
Hjemløsestrategien				
Antal	0	1	1	0
Enhedspris, kr.	0	2.458	-3.517	5.975
<i>Der var ikke defineret en aktivitet til Hjemløsestrategien i regnskab 2009</i>				
Administration myndighedscentre				
Antal	2.535	4.406	4.483	-77
Enhedspris, kr.	1,6	3	3	0
Administration centralt				
Antal	0	1	1	0
Enhedspris, kr.	0	3.273	1.772	1.501
<i>Der var ikke defineret en aktivitet til administration centralt i regnskab 2009</i>				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Alle der ønsker behandling, skal have et behandlingstilbud inden 14 dage efter henvendelse.	100 pct.	100 pct.	100 pct.
Mindst 35 pct. af dem, der udskrives fra stoffri behandling, udskrives som	Mindst 35 pct.	37 pct.	106 pct.

færdigbehandlede og stoffri			
Højst 20 pct. af dem, der udskrives færdigbehandlede og stoffri, indskrives i behandlingen indenfor et år efter udskrivning	Højst 20 pct.	19 pct.	101 pct.
Mindst 34 pct. af de brugere, der i det foregående år har været uden bolig, (har haft ophold på et herberg eller har været registreret under ukendt adresse i folkeregisteret) som i det efterfølgende 1. og 2. år skal have opnået en stabil boligsituation målt ved at have en adresse i folkeregistret, som ikke er et herberg	Mindst 34 pct.	47 pct.	138 pct.

Tværgående opgaver og administration (Rammebelagt drift)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
0.58.95.1 Redningsberedskab	91	0	37	0	54
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	0	0	0	0	0
5.72.99.1 Øvrige sociale formål	21.357	0	25.270	2.197	-1.717
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	935	0	702	0	233
6.45.50.1 Administrationsbygninger	37.100	0	21.696	1.479	16.883
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	284.507	4.194	297.038	10.682	-6.042
I alt	343.990	4.194	344.743	14.358	9.411

I alt

9.411

Bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration viser et samlet mindreforbrug på 9,4 mio.kr. Der indgår afvigelser, som er omfattet af flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen på aktivitetsområder.

Bevillingsområdet dækker over 10 aktiviteter: Redningsberedskab – øvrig drift, øvrige sociale formål, udvalg og borgmester, administrationsbygninger, bydækkende enheder, fælles administration, HR, IT, Trykkeriet samt Budgetreserve.

Redningsberedskab, øvrig drift

54

Aktiviteten dækker over civilforsvar og brandvæsen.
Regnskabet viser balance

Øvrige sociale formål

771

Aktiviteten dækker over SSP-sekretariatet, Julehjælp, TUBA og støtte til frivilligt arbejde.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært mindreforbrug vedr. støtte til frivilligt arbejde på 0,7 mio. kr. Den primære årsag til mindreforbruget er, at regnskaber for projekter, som Socialudvalget giver tilskud til, ikke er blevet indsendt for tidligere år. Dette er et krav for, at Socialforvaltningen kan udbetale de aftalte tilskud til projekterne, og som følge af det opstår der et mindreforbrug. Derudover er der et lille mindreforbrug vedr. SSP-sekretariatet på grund af en vakant stilling.

Udvalg og borgmester

233

Aktiviteten dækker over Socialudvalget og Borgmesteren

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes generel tilbageholdenhed og mindreforbrug vedr. socialudvalgets studietur.

Administrationsbygninger

96

Aktiviteten dækker over husleje, rengøring, vagtordning, varme mv. vedr. administrationsbygninger tilknyttet socialforvaltningen.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på ejendomsudgifter lokalt på 1,1 mio. kr., som følge af øget kvalitetssikring af kontrakter og et merforbrug på ejendomsudgifter vedrørende centralforvaltningen og kantinen. Merforbruget på 1,0 mio. kr. skyldes stigende udgifter til kantinedrift i Bernstorffsgade og stigende udgifter til varme.

Bydækkende enheder

522

Aktiviteten dækker over kontorudgifter til de tre bydækkende enheder, Ejendomsservice, Løn- og Personaleservice og Økonomiservice.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes generel tilbageholdenhed, vakante stillinger og tilbageholdenhed som følge af usikkerhed vedr. outsourcing af opgaver til KMD

2.164

Fælles administration

Aktiviteten dækker over kontorudgifter, den fælles administrative ramme, øvrige administrationsudgifter, centrale udgifter vedr. lokalforvaltningen, økonomistyring, RUBIN, betalinger til Koncern Service og administration i forbindelse på projekter.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af en række mer- og mindreforbrug.

Merforbrug vedr. projekter mm. på 1,6 mio. kr. Det skyldes blandt andet at projektet Socialvirksomhed under aktivitetscentret gav underskud på 1,1 mio. kr. som følge af at der ikke var de forventede aftagere til projektets vaskeriydelser. Projektet er derfor besluttet nedlagt i 2010. Derudover var der manglende indtægter fra staten grundet forskydninger i regnskabsafslutningen vedr. projekt bydelsmødre på 0,3 mio. kr. Herudover er der merforbrug vedr. center for familiepleje, hvilket skyldes flytteudgifter samt akutprojektet på 0,2 mio. kr. Merforbruget skyldes et underskud på akutprojektet som følge af faldende belægning. Takstberegningen er baseret på 75 pct. belægning, men årsbelægningen har kun været 62 pct.

- Mindreforbrug på 1,3 mio. kr. vedr. øvrig administration, tilkøbsdeler. Mindreforbruget er engangs og skyldes primært, at udgifterne forbundet med implementeringen af workflow har været mindre end beregnet.
- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedr. administrationsudviklingsmidler skyldes, færre afviklede udviklingsaktiviteter end forventet i 2010 Ellers gør det sig gældende at der er generelle mindreforbrug på aktiviteten som følge af stramstyring, tilbageholdenhed og forskydninger i projekter.
- Der er mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på kontorbudgetterne, som skyldes generel tilbageholdenhed og vakante stillinger.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedr. budgetterne indlæses i økonomistyringssystemet, KØR. Mindreforbruget skyldes forsinkelse af projektet
- 0,5 mio. kr. i mindreforbrug vedr. hhv. projekt Christiania/Sundhedshuset og Væresteds delprojekt. Mindreforbruget skyldes mindre udgifter til honorarer og forsinket opstart af projektet.
- 0,4 mio. kr. vedr. udrulning af effektstyring. Mindreforbruget skyldes forskydninger i projektet.
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedr. særlig dyre enkelsager og Projekt SOFUS - Bedre Ledelsesrum. Mindreforbruget skyldes blandt andet at projektet vedr. SOFUS kunne ikke nås i 2010. Der er sket forskydninger i processen vedr. SOFUS grundet forsinkelse i beslutningsprocessen der har gjort at projektet er sat senere i gang end

- forventet.
- 0,1 mio. kr. vedr. økonomirapporteringssystemet Rubin økonomi på grund af billigere drift end forventet.

HR

7.084

Aktiviteten dækker over HR-områdets administrative midler. Herunder kompetenceudvikling, ulykkeserstatninger, flexjobpulje, lønsumsstyring, personaleressourcer, personaleudgifter, interne servicefunktioner, RUBIN og center for supervision.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 7,1 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af en række mer- og mindreforbrug:

- Merforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. øvrige administrationsmidler - Personaleudvikling. Merforbrug skyldes, at der er en stigning i antal henvendelser om krisehjælp og anden psykologisk rådgivning. Ligeledes er der mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende annoncer hvilket skyldes, at budgettet skulle være reduceret med 403 t.kr. vedr. fælles annonceenhed. Reduktionen er i stedet sket på aktiviteten kontorbudgettet., hertil kommer færre stillingsannoncer end forventet, samt bedre og dermed billigere medievalg.
- Merforbrug på 1,7 mio. kr. vedr. ulykkeserstatninger. Merforbruget skyldes, at der er en stigning i Socialforvaltningens andel af arbejdsskadeforsikring. Der betales en større andel af den samlede budgetterede lønsum, som også har været stigende.
- Mindreforbrug på 1,7 mio. kr. vedr. øvrige administrationsudgifter - Personaleressourcer. Årsagerne til mindreforbruget er flere. Der er mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i cheflønspuljen, 0,6 mio. kr. i mindreforbrug på lønsummet bl.a. som følge af indtægt fra løntilskudsordningen, 0,3 mio. kr. i mindreforbrug til særlige midler vedrørende udgifter til yngre læger, 0,8 mio. kr. i mindreforbrug på rådighedsløn. Derudover er der et merforbrug på aktiviteten på 0,8 mio. kr., hvilket skyldes udgifter til særlige ordninger.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedr. lønsumsstyringsprojekt. Årsagen til mindreforbruget er, at implementeringen af den nye lønberegner er udskudt.
- Merforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. øvrige administrationsudgifter - Intern service, hvilket skyldes ekstra kørsel for rundkøreordningen og ekstra udgifter til porto.
- Merforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. interne servicefunktioner (telefonomstillingen). Merforbruget skyldes at der har været regninger fra DONG i 2009, som først er betalt i 2010, samt et skifte af leverandør af telefoni fra Telia til TDC.
- Mindreforbrug på 5,2 mio. kr. vedr. særlige ordninger inkl. flexjob. Mindreforbrug skyldes færre ansættelser af elev- og integrationsstillinger end forventet og en tidsmæssig forskydning af elevansættelser. Heraf vedrører 2,4 mio. kr. mindreforbrug som følge af færre ansættelser af elevstillinger (Ungejobpakken) - de 2,4 mio. kr. skal tilbageføres til kommunens kasse. Det øvrige mindreforbrug skyldes, at de elever, der er ansat i 2010 først er startet i efteråret 2010 og dermed ikke har lønudgift hele året.
- Mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedr. øvrige administrationsudgifter - Personaleudgifter. Mindreforbruget skyldes, at der på nogle af de planlagte uddannelsesaktiviteter var færre tilmeldte end forventet. Bl.a. er der mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. diplomlederuddannelse, der skyldes færre på uddannelsen i 1. halvår 2010, da portalen for tilmelding først har været klar i august 2010. Der er mindreforbrug vedr. SOF Akademiet pga. et mindre ansøgerfelt. Det gælder særligt søjle 1 forløb (AMU), hvilket medfører færre udgifter til supplerende vikardækning.

- Ligeledes er der et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. lederudvikling på bosteder og kursusprogram hvilket skyldes, at 5 mio. kr. blev tilbageholdt i forbindelse med oktoberprognosen. Det betød, at planlagte aktiviteter måtte sættes i bero. Midlerne blev først frigivet til anvendelse i november, og det var ikke muligt at nå at sætte alle aktiviteter i gang i 2010.
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedr. Lean-projekter skyldes, at der i 2010 var afsat 250.000 kr. til IT-udgifter, der alligevel ikke blev anvendt.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. øvrig administration - RUBIN HR. Mindreforbruget skyldes, at driften var billigere end forventet.
- Merforbrug på 0,4 mio. vedr. center for supervision. Merforbruget skyldes større udgifter til husleje, da center for supervision flyttede til nye lokaler i Tietgensgade marts 2010, men blev opkrævet husleje inkl. forbrug mv. for 4 mdr. i 2009. Disse udgifter blev konteret i 2010. Endelig har der været etableringsudgifter til inventar, ny arbejdsplads mv. i forbindelse med flytningen. Hertil kommer færre indtægter da forøgelse af pris for gruppe- og ledelsessupervision først trådte i kraft 1.7.2010.

IT

-3.047

Aktiviteten dækker over IT systemer til hhv. intern og ekstern drift, ESDH, IT sikkerhed og projekter mv.

Regnskabet viser et merforbrug på 3,0 mio. kr.

- Merforbrug på 5,3 mio. kr. vedr. IT systemer i ekstern drift som følge af KMD-sag og Driftsaftalen blandt andet pga. ekstraregning på print for KMD-Udbetaling på IT-driftsaftalen og merudgifter til driften af KMD-Sag som følge af den nye servicebureauaftale på 1 mio. kr.
- Mindreforbrug på 0,1 mio.kr. vedr. projekter og systemanskaffelser indenfor drift pga. manglende regning vedr. PC-SAS.
- Mindreforbrug på 2,1 mio. kr. vedr. projekter via engangsbevillinger. Mindreforbruget skyldes dels at ESDH i borgersager er blevet forsinket idet man i modsætning til først antaget ikke kunne bygge videre på den eksisterende kontrakt. På den baggrund afventes derfor det samlede udbud for hele kommunen på området.

Trykkeriet

1.534

Aktiviteten dækker over trykkeri udgifter og Trykkeriet herunder, udgifter til trykkeberedskab, papir og blanketter mm.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært, indførsel af nye digitale løsninger samt driftsoverskud som følge af øget salg i hele kommunen, pga. sænkede priser og færre udgifter til maskinparken.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Antal dage som det gennemsnitlige sygefravær i Socialforvaltningen skal nedbringes til.	½ dag i forhold til det forventede resultat for 2009 Mål 2010: 18,5 dage	19,6 dage	94,4 pct.

Handicappede (Rammebelagt drift)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
3.22.17.1 Specialpædagogisk bistand til voksne	2.972	0	3.645	0	-673
3.38.72.1 Folkeoplysende voksenundervisning	465	0	-433	0	898
5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	0	0	0	0	0
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	0	0	0
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	0	0	0	0	0
5.32.30.1 Ældreboliger	558	0	414	0	144
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	80.347	0	92.847	17.972	5.472
5.32.32.2 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	4.846	0	6.760	1.914
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	2.951	0	0	0	2.951
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	11.179	3.747	11.935	0	-4.503
5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	0	0	0	0	0
5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	0	0	0	0
5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	15.646	0	24.067	270	-8.150
5.38.53.2 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	0	1.230	0	0	-1.230
5.38.58.1 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	0	0	0	0	0
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	6.963	0	8.688	77	-1.648
5.58.80.1 Revalidering	0	0	0	400	400
6.45.50.1 Administrationsbygninger	6.265	0	7.320	0	-1.055
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	75.238	0	80.298	6.473	1.413
I alt	202.584	9.823	228.781	31.952	-4.067

I alt

-4.067

Bevillingsområdet Handicappede (rammebelagt drift) viser et samlet merforbrug på 4,1 mio.kr. Der indgår afvigelser, som er omfattet af flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen på aktivitetsområder.

Bevillingsområdet dækker over 5 aktiviteter: tilbud til handicappede i eget hjem, dagtilbud til handicappede, øvrige ydelser til handicappede, administration samt refusion i særligt dyre enkeltsager..

Tilbud til handicappede i eget hjem

4.704

Aktiviteten vedrører Borgerstyret Personlig Assistance (BPA) (Servicelovens § 96), som gør det muligt for den enkelte borger med handicap, at varetage en arbejdsgiver- eller lederfunktion i forhold til sine personlige handicaphjælpere, og Ledsageordningen (Servicelovens § 97), som skal sikre, at borgere med handicap har mulighed for at deltage i aktiviteter udenfor eget hjem.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 4,7 mio. kr., som er sammensat af følgende:

- BPA-ordningen viser et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. Dette er en konsekvens af ny takstberegningspraksis, hvor taksterne beregnes individuelt for den enkelte borger, hvilket har gjort ordningen mindre omkostningstung og sænket enhedsprisen. Derudover har der været færre udgifter efter regning end forventet.
- Ledsageordningen udviser et merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget skyldes en øget aktivitet på området – både mht. antallet af bevillinger samt antallet af timer.

Dagtilbud til handicappede

1.303

Aktiviteten omfatter ikke-kommunale tilbud og klubber til borgere med handicap, hvor Københavns Kommune yder tilskud til driften af pladser, som tilbydes borgere i Københavns Kommune.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr., som kan henføres til følgende:

- Klubber for borgere med handicap udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som skyldes, at tilskud til klubber er udfaset, jf. budgetaftalen 2010, som gik ud på, at udfase en række tilskud bortset fra Voksenklubben, som ender i et mindreforbrug.
- Et dagtilbud i Valby udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Dette skyldes en mindre aktivitet på området.

Øvrige ydelser til handicappede

-11.117

Aktiviteten dækker over en række mindre aktiviteter. Det drejer sig om synskonsulenter, specialpædagogisk bistand, handicapkørsel, følgeudgifter til kontaktperson- og ledsageordning i andre kommuner, rådgivning og rådgivningsinstitutioner, forebyggende foranstaltninger, folkeoplysende voksenundervisning og ældreboliger.

Regnskabet viser et merforbrug på 11,1 mio. kr., som kan henføres til følgende:

- Merforbrug på 8,1 mio. kr. vedr. mellemkommunal afregning til kontaktperson- og ledsageordningen. Dette skyldes betaling af regninger fra tidligere år.
- Merforbrug på 1,3 mio. kr. på forebyggende foranstaltninger, som omhandler udgifter til rehabilitering af børn med erhvervet hjerneskade. Merforbruget skyldes en større efterspørgsel.
- Den objektive finansiering udviser et merforbrug på 3,2 mio. kr. Dette skyldes, at den objektive finansiering, er en fast betaling til specialinstitutioner med udgangspunkt i kommunens befolkningsantal. Da befolkningstallet har været stigende i forhold til budgetteret udviser aktiviteten et merforbrug.
- Synskonsulenterne udviser et merforbrug på 0,5 mio. kr., hvilket skyldes stigende aktivitet.
- Blindeinstituttet udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. grundet en indtægt vedr. projekter. Mindreforbruget skyldes, at indtægten er konteret forkert, da aktiviteten hører under Efterspørgselsstyrede overførelser, hvor budgettet også ligger.
- Grundet faldende efterspørgsel og dermed færre udgifter til handicapkørsel udviser aktiviteten et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.
- Den folkeoplysende voksenundervisning udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., som er en konsekvens af en række indtægter vedr. tidligere år, som er blevet tilført området i år.

Administration

358

Aktiviteten dækker over løn, personaleudvikling, udgifter til husleje samt driftsudgifter.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som kan henføres til følgende:

- Administrationsbygninger udviser et merforbrug på 1 mio. kr. Grunden er, at det beregnede driftsbudget ikke står mål med de faktiske udgifter til drift at Handicapcenter Københavns bygning.
- Administration udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., som skal ses i sammenhæng med merforbruget på administrationsbygninger, da disse to aktiviteter er tæt knyttet i den daglige drift på Handicapcenter København.

Refusion for særligt dyre enkeltsager

684

Aktiviteten dækker over refusion, som hjemtages af den kommune, som afholder udgiften.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., som skyldes merindtægter for refusion af særligt dyre enkeltsager.

Aktivitetsoversigt	2009	2010	2010	2010
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Synskonsulenter				
Antal	90	72	95	23
Enhedspris, kr.	21.055	21.931	22.184	253
Borgerstyret Personlig Assistance (BPA)				
Antal	53	65	65	0
Enhedspris, kr.	1.054.754	1.236.108	1.151.920	-84.188
Forebyggende foranstaltninger				
Antal	2	6	5	-1
Enhedspris, kr.	94.000	161.667	450.618	288.951
Ledsageordningen				
Antal	513	500	560	60
Enhedspris, kr.	8.368	8.782	9.213	431
Aktivitets- og samværstilbud				
Antal	1	25	25	0
Enhedspris, kr.	3.115.000	128.280	126.580	-1.700
<i>Aktiviteten blev ikke opgjort i 2009, hvorfor enhedsprisen er baseret på aktiviteten 1.</i>				
Klubber for handicappede				
Antal	306	171	171	0
Enhedspris, kr.	8.111	17.257	11.674	-5.583

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Borgere med handicap med behov for en særlig boform tilbydes en bolig inden for gennemsnitligt 4 måneder fra visitationstidspunktet.	100 pct. indenfor 4 måneder.	0 pct.	0 pct.
Det øgede pres samt et stigende antal borgere på venteliste gør, at det ikke har været muligt at opfylde målet. Dog bliver borgere, som overgår fra anbragt barn til anbragt voksen, som udgangspunkt, tilbudt særlig boform inden for 4 måneder, mens der stadig kan gå op til 3 år for den resterende gruppe. Der kan derfor argumenteres for, at målet delvist er nået alt efter, hvilken definition, der bruges.			
Andel af sager hvor forvaltningen træffer en afgørelse indenfor den politisk fastsatte sagsbehandlingsfrist	80 pct.	77 pct.	96 pct.
Andel af sager hvor underretningsspligten efterleveres i forbindelse med manglende overholdelse af fastsatte sagsbehandlingsfrist.	100 pct.	48 pct.	48 pct.

Børnefamilier med særlige behov (Rammebelagt drift)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.25.10.1 Fælles formål	4.040	0	128	0	3.912
5.25.11.1 Dagpleje	0	0	124	0	-124
5.25.12.1 Vuggestuer	0	0	308	0	-308
5.25.13.1 Børnehaver	0	0	380	0	-380
5.25.14.1 Integreerede daginstitutioner	0	0	2.001	0	-2.001
5.25.15.1 Fritidshjem	0	0	525	0	-525
5.25.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	285	0	-285
5.25.19.1 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	0	0	0	0	0
5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	355.131	29.757	383.967	30.859	-27.734
5.28.20.2 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	0	3.797	0	10.452	6.655
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	275.187	4.798	285.245	2.804	-12.052
5.28.21.2 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	-824	0	1.976	2.800
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	439.750	32.211	401.511	40.716	46.744
5.28.23.2 Døgninstitutioner for børn og unge	0	25.841	0	22.126	-3.715
5.28.24.1 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	75.609	31.985	59.433	27.017	11.208
5.28.24.2 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	0	886	0	1.225	339
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	63.457	10.226	57.141	7.868	3.958
5.38.45.1 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	14.032	0	13.952	266	345
5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	0	0	0	0	0
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	16.393	0	15.032	450	1.811
5.46.60.1 Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.	0	0	0	0	0
5.72.99.1 Øvrige sociale formål	522	0	510	0	12
6.45.50.1 Administrationsbygninger	0	0	16.458	0	-16.458
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	172.106	0	156.029	2.940	19.017
I alt	1.416.227	138.677	1.393.029	148.699	33.219

I alt 33.219

Bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov (rammebelagt drift) viser et samlet mindreforbrug på 33,2 mio.kr. Der indgår afvigelser, som er omfattet af flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen på aktivitetsområder.

Bevillingsområdet dækker over 8 aktiviteter: familiepleje, socialpædagogiske opholdssteder, øvrig døgnpleje, forebyggelse, døgn- og dagbehandlingsinstitutioner, sikrede pladser, øvrige institutioner mv. samt administration..

Familiepleje -1.484

Ydelsen omfatter udgifter til anbringelse i familiepleje

Regnskabet viser et merforbrug på 1,5 mio. kr. Der har været anbragt færre børn og unge end forventet i familiepleje til en højere enhedspris.

Det har været et ønske ud fra faglige hensyn og strategien på området at anbringe børn og unge i plejefamilier, hvor det er muligt. Dette mål har dog ikke været muligt at opnå i 2010. Den lavere aktivitet skyldes bl.a. at det har vist sig vanskeligere end forventet at rekruttere de rigtige plejefamilier, motivere forældremyndighedsindehaverne til at lade deres børn anbringe i en anden familie samt at det stadig er kompliceret at fastholde unge i plejefamilier.

Den faldende aktivitet opvejes af en stigning i enhedsprisen på familiepleje, der har resulteret i det samlede merforbrug for aktiviteten. Denne stigning skyldes bl.a. stigende udgifter til øvrige udgifter i plejefamilien.

Socialpædagogiske opholdssteder 112

Ydelsen omfatter udgifter til anbringelse på socialpædagogiske opholdssteder.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Forvaltningen har anvendt 11 færre pladser på private opholdssteder end forventet. Dette følger udviklingen på anbringelsesområdet, hvor der generelt har været anvendt færre anbringelser end forventet i 2010, da man har forsøgt at anvende forebyggelse frem for anbringelse, se nærmere forklaring under aktiviteten forebyggelse.

Enhedsprisen for socialpædagogiske opholdssteder har i 2010 været højere end forventet. Den højere enhedspris skyldes, at netop denne type tilbud i højere grad anvendes til de sværere anbringelsessager, hvor den unge kan være kriminel, misbrugende, have udadreagerende adfærd m.v. hvilket betyder at tyngden af tilbuddet er intensiveret.

Øvrig døgnpleje 18.359

Ydelsen omfatter udgifter til børn på kost- og efterskoler, eget værelse, netværksfamiliepleje, skibsprojekter mv.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 18,4 mio. kr.

Socialforvaltningen arbejder på at øge forebyggelsen på området frem for at anbringe børn og unge. Dette kan forklare de faldende aktivitetstal på anbringelsesområdet, der generelt har medført et mindreforbrug på anbringelsesaktiviteterne og et merforbrug på forebyggelsen.

Mindreforbruget på 9,3 mio. kr. vedrører foranstaltningsbudgettet og er en følge af lavere aktivitet på området fx i forbindelse med anbringelser på kost- og efterskoler samt eget værelse.

Et større fald i antallet af mellemkommunale refusionssager end forventet har medført et mindreforbrug på 4,5 mio. kr., da der i 2010 har været et varigt fald af sager, dette indarbejdes i budget 2011.

Dertil kommer et merforbrug på 2,1 mio. kr. vedrørende afmomsning som følge af, at der er konteret færre indtægter, end der blev lagt ind i budgettet.

Området har modtaget flere refusionsindtægter i forbindelse med særligt dyre enkeltsager end budgetteret. Denne forøgelse har medført et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. på aktiviteten.

Forebyggelse

-24.600

Ydelsen omfatter udgifter til den forebyggende indsats, der foretages overfor børn og unge i alderen 0-17 år via socialcentrenes brug af forebyggende foranstaltninger, socialpædagogiske fripladser, samt udgifter til det forebyggende arbejde på de forebyggende institutioner

Regnskabet viser et merforbrug på 24,6 mio. kr.

Socialforvaltningen arbejder på at øge forebyggelsen på området frem for at anbringe børn og unge. Merforbruget på 24,6 mio. kr. skal derfor ses i sammenhæng med mindreforbruget på anbringelsesaktiviteterne.

Der er ikke flere børn og unge i forebyggelsesforløb end tidligere, men forebyggelsesforløbene er blevet mere omfattende. De mere omfattende forløb har betydet højere enhedspriser på de forebyggende aktiviteter end forventet. Det samlede merforbrug på de forebyggende aktiviteter var på 23,9 mio. kr.

Dertil kommer et merforbrug på 3,9 mio. kr. vedrørende afmomsning som følge af, at der er konteret færre indtægter, end der blev lagt ind i budgettet.

Døgn- og dagbehandlingsinstitutioner

21.608

Ydelsen omfatter Københavns Kommunes udgifter til anbringelse på døgn- og dagbehandlingsinstitutioner.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 21,6 mio. kr.

Institutionerne har et mindreforbrug på 14,0 mio. kr. På grund af en finansieringsreform af intern skole på døgninstitutionerne har der været usikkerhed omkring budgettet størrelse i forbindelse med indtægter fra BUF på i alt 26,9 mio. kr. Usikkerheden har medført, at der tidligere på året var forventet merforbrug, hvilket gav anledning til en udgiftsopbremsning på institutionsområdet, som har bidraget til mindreforbruget.

Myndighedssiden har et mindreforbrug på brugen af døgn- og dagbehandlingsinstitutioner 5,8 mio. kr. som følge af faldende enhedspriser.

Et fald i mellemkommunale refusionssager har desuden medført et mindreforbrug på 5,5 mio. kr., da der i 2010 har været et varigt fald af sager, dette indarbejdes i budget 2011. Dette mindreforbrug modsvares af at området har modtaget 3,7 mio. kr. mindre i refusionsindtægter i forbindelse med særligt dyre enkeltsager end budgetteret.

Sikrede institutioner

11.548

Ydelsen omfatter Københavns Kommunes udgifter til sikrede institutioner.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 11,5 mio. kr.

Mindreforbruget vedrørende de sikrede institutioner er sammensat af et mindreforbrug på afregning af sikrede pladser, mindreforbrug i forbindelse med compensation igennem DUT-midler angående etablering af sikrede pladser som følge af ændret lovgivning på området samt merindtægter i forbindelse med refusion af særligt dyre enkeltsager.

Der har været et fald i antallet af børn og unge der anbringes på sikrede institutioner i 2010. Forvaltningen har ikke nogen indflydelse på denne praksis, da det er domstolene der afgør om den unge skal anbringes på sikrede pladser. Denne udvikling har medført et mindreforbrug på 6,4 mio. kr. Det er dog for tidligt at konstatere om dette er en vedvarende tendens, da man de seneste år har set en stigning i antallet af anbringelser på sikrede pladser. Samtidig er den kriminelle lavalder for nyligt blevet sænket, hvilket må forventes at have indflydelse på antallet af anbringelser.

Området modtog i 2010 4,8 mio.kr. i DUT-kompensation til etablering af nye sikrede pladser som følge af lovændring på området. Da der som ovenfor nævnt har været en nedgang i aktiviteten på området, har forvaltningen og regionerne ikke opført alle de sikrede pladser der var planlagt i 2010. Konsekvensen er, at der ikke har været en stigning i taksterne (svarende til etableringsudgifterne) til de sikrede pladser, som forudsat i DUT-kompensationen. Denne udvikling har medført et mindreforbrug på 4,8 mio. kr.

Området har modtaget 0,3 mio. kr. mere i refusionsindtægter i forbindelse med særligt dyre enkeltsager end budgetteret.

Øvrige institutioner mv.

5.038

Ydelsen omfatter udgifter til børn og unge på de rådgivende institutioner og til servicebutikker, ungerådgivninger og væresteder. Derudover indbefatter ydelsen udgifter til børn, der modtager behandling for misbrug og til udgifter til tilsyn med plejefamilier (bidrag til plejeforeninger).

Regnskabet viser et mindreforbrug på 5,0 mio. kr.

Der er mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på en række af eksternt finansierede projekter, som alle er for sent igangsat, hvilket har betydet at de skubber uforbrugte projektmidler foran sig.

Desuden har Netværksprojektet et merforbrug på 1,0 mio. kr.

Dertil kommer et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. vedrørende værestederne, som blev startet op i 2010, men driften blev iværksat senere end forventet pga. manglende lokaler. Særskilt på Værestedet Tingbjerg er der konteret 0,8 mio. kr. i anlægsudgifter på driftskonti.

Der er et mindreforbrug på yderligere 1,8 mio. kr. vedrørende rådgivende institutioner.

Der er et mindreforbrug vedrørende misbrugsinstitutionerne på 0,3 mio. kr..

Administration

2.637

Ydelsen omfatter udgifter til administration.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

0,4 mio. kr. i flere indtægter vedrørende administrativt overhead fra andre kommuner end forventet medfører et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende Styrket sundhedspleje. Midlerne er placeret under forkert bevillingsområde og skulle rettelig have været under bevillingsområdet Stofafhængige.

Et mindreforbrug på 1. mio. kr. vedrørende Interventionsteamet som følge af at projektet er blevet forsinket.

Et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende socialrådgivere i døgninstitutionerne, som følge af at projektet blev startet for sent op.

Aktivitetsoversigt	2009	2010	2010	2010
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Familiepleje				
Antal	448	463,2	419	-44,2
Enhedspris, kr.	355.335	341.464	399.025	57.561
Netværksplejefamilier				
Antal	64	79,3	80	0,7
Enhedspris, kr.	100.141	85.986	93.903	7.917
Eget værelse				
Antal	158	155,9	149	-6,9
Enhedspris, kr.	259.867	224.391	275.400	51.009
Kost- og efterskole				
Antal	50	52,4	35	-17,4
Enhedspris, kr.	239.360	270.172	336.800	66.628
Socialpædagogiske opholdssteder				
Antal	131	155,6	145	-10,6
Enhedspris, kr.	839.855	815.531	918.179	102.648
Skibsprojekter				
Antal	3	2	1	-1
Enhedspris, kr.	843.000	301.350	916.000	614.650
Refusionsindtægter og egenbetalinger				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	-33.417.427	-170.392.200	-202.429.600	-32.037.400
Socialpædagogiske fripladser				
Antal	719	563,2	556	-7,2
Enhedspris, kr.	5.047	7.173	6.750	-423
Forebyggende foranstaltninger i børnefamilieenheder				
Antal	6.277	4.774,6	4.623	-151,6
Enhedspris, kr.	37.230	49.803	58.006	8.203
Døgn- og dagbehandlingsinstitutioner				
Antal	496	507,4	480,9	-26,5
Enhedspris, kr.	781.149	797.164	810.466	13.302
Mellemkommunale refusionsudgiftssager				
Antal	212	216	220	4
Enhedspris, kr.	345.840	367.875	315.017	-52.858

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Andel af § 50-undersøgelserne, der maksimalt varer 4 måneder.	100 pct.	86 pct.	86 pct.
Andel af foranstaltninger efter servicelovens § 52, 58 eller 76, hvor der inden der træffes en afgørelse om iværksættelse af en foranstaltning, udarbejdes en handleplan.	Anbringelse: 90 pct. Forebyggelse: 90 pct.	Anbringelse: 89 pct. Forebyggelse: 91 pct.	Anbringelse: 99 pct. Forebyggelse: 101 pct.
Reduktion i strafferetslige domme blandt tidligere anbragte.	9,1 pct.	10,1 pct.	90,1 pct.
I forbindelse med Socialudvalgets pejlemærker er målet ændret til "Færre			

<p>udsatte børn og unge ender i kriminalitet". Målet operationaliseres som: Andelen af 14-17-årige, der i de forudgående to kalenderår har modtaget en social foranstaltning efter SEL § 52 og § 76 fra Københavns Kommune, og som i løbet af de samme to år efterfølgende er blevet sigtet for alvorlig eller personfarlig kriminalitet.</p> <p>Baselinemålingen baseret på registerdata viser, at 10,1 pct. af de 14-17-årige efter foranstaltningsstart er blevet sigtet vedr. personfarlig og alvorlig kriminalitet.</p>			
<p>Mål for fravær.</p> <p>I forbindelse med Socialudvalgets pejlemærker er målet ændret til "Flere udsatte børn og unge får en kvalificerende skolegang". Målet operationaliseres som: Andelen af 6-17-årige foranstaltningsmodtagere efter Serviceloven § 52 indskrevet på en folkeskole i Kbh. Kommune, der i løbet af det seneste skoleår har haft ulovligt eller bekymrende fravær.</p> <p>Baselinemålingen baseret på registerdata viser, at 48,3 pct. af foranstaltningsmodtagere har haft ulovligt eller bekymrende fravær.</p>	43,5 pct.	48,3 pct.	90,1 pct.

Hjemmepleje (Rammebelagt drift)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.32.32.2 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	0
6.45.50.1 Administrationsbygninger	5.712	0	6.400	0	-688
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	14.178	0	13.715	0	463
I alt	19.890	0	20.115	0	-225

I alt -225

Bevillingsområdet Hjemmepleje (rammebelagt drift) viser et samlet merforbrug på 0,2 mio.kr. Afvigelsen forklares på aktivitetsområdet administration og ejendomsudgifter.

Administration og ejendomsudgifter -225

Aktiviteten omfatter husleje og ejendomsudgifter til Udførerenshedens 5 hjemmeplejecentre samt hovedkontor. Herudover dækker området også udgifter til Visitationens administration.

Regnskabet viser et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært, at det ikke har været muligt at finde fuld finansiering til Udførerenshedens samlede husleje- og ejendomsudgifter, hvilket har resulteret i et merforbrug på 0,7 mio. kr. Merforbruget modsvares af et mindreforbrug på Visitationens administrationsbudget på 0,5 mio. kr. som følge af, at der i visitationen har været en vakant stilling samt at der i 2010 ikke er gennemført en planlagt indsats mod selvudpegede hjælpere i samarbejde med Københavns Kommunes kontrolgruppe.

Aktivitetsoversigt	2009	2010	2010	2010
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Administrationsbygninger				
Antal	0	1	1	0
Enhedspris, kr.	0	5.712	6.400	-688
Sekretariat og forvaltninger				
Antal	3.535	3.600	3.581	-19
Enhedspris, kr.	3.750	3.938	3.830	-108

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Andel af borgere, som er tilfredse eller meget tilfredse med den personlige pleje	80 pct.	80,5 pct.	106 pct.
Andel af borgere, som er tilfredse eller meget tilfredse med den praktiske hjælp	80 pct.	73,1 pct.	91,4 pct.

Handicappede (Efterspørgselsstyret service)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	0	61	0	-61
5.25.10.1 Fælles formål	2.417	0	4.040	0	-1.623
5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	48.205	0	56.384	194	-7.984
5.28.20.2 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	0	1.823	0	2.581	758
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	29.961	0	35.605	0	-5.644
5.28.21.2 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	-797	0	31	828
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	162.527	4.247	148.733	14.167	23.714
5.28.23.2 Døgninstitutioner for børn og unge	0	23.717	0	20.971	-2.746
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	0
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	7.925	0	8.901	0	-976
5.32.35.1 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	130.192	5.728	117.846	979	7.597
5.32.35.2 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	0	1	0	1	0
5.32.37.1 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem.	0	0	554	0	-554
5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	852.799	114.190	884.479	111.500	-34.370
5.38.50.2 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	0	72.091	0	69.939	-2.152
5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	164.291	0	121.506	11.143	53.928
5.38.52.2 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	6.994	0	5.432	-1.562
5.38.53.2 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	0	0	0	666	666
5.38.58.1 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	47.522	704	51.323	3.815	-690
5.38.58.2 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	0	0	0	52	52
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	123.136	0	147.781	17.355	-7.290
5.38.59.2 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	0	1.215	0	256	-959
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	-5.889	0	-7.834	0	1.945
I alt	1.563.086	229.913	1.569.379	259.082	22.877

I alt 22.877
Bevillingsområdet Handicappede (efterspørgselsstyret service) viser et samlet mindreforbrug på 22,9 mio.kr. Der indgår afvigelser, som er omfattet af flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen på aktivitetsområder.

Bevillingsområdet dækker over 6 aktiviteter: tilbud til handicappede i eget hjem, hjælpemidler, forebyggende foranstaltninger for handicappede børn, bo- og dagtilbud til handicappede, refusion i særligt dyre enkeltsager samt døgntilbud til handicappede børn.

Tilbud til handicappede i eget hjem

-976

Hovedaktiviteten dækker over socialpædagogisk bistand, som ydes til borgere, der på grund af nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne ikke er i stand til at løse en række dagligdagsopgaver.

Regnskabet viser et merforbrug på 1,0 mio. kr.

Merforbruget skyldes et stigende antal grundet større efterspørgsel efter socialpædagogisk bistand/hjemmevejledere. Antallet af bevillinger er steget fra 209 i 2009 til 237 i 2010.

Hjælpemidler

7.043

Hjælpemidler dækker over aktiviteter som forbrugsgoder, invalidebiler, befordringstilskud samt boligændringer.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 7,0 mio. kr., som kan henføres til følgende:

- Personlige hjælpemidler udviser et merforbrug på 2 mio. kr., som skyldes en stigning i udgifterne på diabetes-, stomi og inkotinsens hjælpemidler.
- Tekniske hjælpemidler udviser et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. Årsagen er, at afregningen mellem Handicapcenter København og Hjælpemiddelcentret er lavere end forudsat i budgettet.
- Invalidebiler udviser et mindreforbrug på 6,0 mio. kr., hvilket skyldes færre bevilligede biler end forudsat i budgettet. Samtidig er beskatningen blevet ændret på de store kassebiler, hvilket har bevirket, at udgiften til denne type bil er faldet.
- Derudover er der en række mindre afvigelser på de resterende aktiviteter på områder, som samlet udgør et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Forebyggende foranstaltninger for handicappede børn

-7.327

Aktiviteten omfatter Socialforvaltningens visitation til forebyggende foranstaltninger for børn og unge, som bl.a. omfatter dagbehandling. Udover egne døgninstitutioner har Socialforvaltningen mulighed for at døgnplacere børn hos plejefamilier eller på private opholdssteder samt kost- og efterskoler.

Regnskabet viser et merforbrug på 7,3 mio. kr., som kan henføres til følgende:

- De forebyggende foranstaltninger udviser et samlet merforbrug på 5,6 mio. kr., som dels skyldes en høj aktivitet på dagbehandling og øvrige støtteforanstaltninger såsom kontaktperson for barnet. Derudover bliver børnene længere tid i behandling, hvilket presser enhedsprisen opad.
- Midler til socialpædagogiske fripladser udviser et merforbrug på 1,6 mio. kr., hvilket skyldes en stor efterspørgsel på aktiviteten, som resulterer i et højere antal bevillinger end budgetteret.
- Træning til børn udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr., da området ved en fejl aldrig har fået tilført budget til området fra hjælpemidler.

Bo- og dagtilbud til handicappede

6.087

Aktiviteten består af bo- og dagtilbud til voksne handicappede efter Servicelovens §§ 103,

104, 107 og 108 og indbefatter på løn og drift til institutioner samt køb og salg pladser.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 6,1 mio. kr., som kan henføres til følgende:

- Botilbud - drift, som indbefatter botilbud, obligatoriske ydelser i form af huslejeopkrævninger, bofællesskaber samt aflastningsinstitutioner udviser et samlet mindreforbrug på 13,0 mio. kr., som kan henføres til følgende:
 - Botilbud udviser et mindreforbrug på 6,8 mio. kr., hvilket skyldes en tilbageholdenhed i form af et reduceret brug af eksterne vikarer samt udskydelse af større udgiftsposter til 2011.
 - Bofællesskaber udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., hvilket skyldes besparelser udløst ved omstruktureringer, hvilket har sænket enhedsprisen.
 - De obligatoriske ydelser udviser en mindreindtægt på 1,7 mio. kr., hvilket kan henføres til bortfald af servicebetaling, som skyldes en lovændring i 2008. Baggrunden for mindreindtægten på området er, at Københavns Kommunes andel af mennesker med handicap overstiger andelen af befolkningen. En anden problemstilling er, at ydelserne kun opkræves i boliger opført efter Serviceloven og ikke boliger opført efter Almenboligloven, som Socialforvaltningen nu bygger efter, og dermed forsvinder servicebetalingen.
 - Endelig er der 5,4 mio. kr. tilbage i uforbrugte driftsmidler til Tryghedsplanen.
- Botilbud - køb og salg, som indbefatter køb og salg af pladser til længerevarende - og midlertidige botilbud, udviser et merforbrug på 0,9 mio. kr., som kan henføres til et merforbrug på køb af pladser på 15,5 mio. kr. samt en merindtægt på salg af pladser på 14,6 mio. kr. Den primære årsag til merforbruget skyldes, at de købte pladser har haft en højere enhedspris end budgetteret. Der har i løbet af 2010 kun været købt pladser, hvor det har været uomgængeligt samt i tilfælde, hvor borgere har ønsket frit valg. En sådan tilgang vil typisk ske til pladser med priser over gennemsnittet af botilbud i almindelighed.
- Dagtilbud - drift, som indbefatter beskyttet beskæftigelse samt aktivitets- og samværstilbud, udviser et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. Det reelle mindreforbrug er dog på 5,3 mio. kr., da der fejlagtigt er bogført indtægter vedrørende momskorrekationer på 1,6 mio. kr. Beløbet skulle være tilgået køb/salg af pladser. Mindreforbruget på 5,3 mio. kr. skyldes delvis, at etableringen af nye og tidssvarende dagtilbud er blevet forsinket. Endvidere er der en række tilbud, som er endnu ikke startet op, men hvor der er afsat budget, jf. budgetaftalen for 2010, hvilket giver et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Derudover er to tilbud (Center Stjernen og Lions Kollegiets Daghjem) kommet ud med et samlet mindreforbrug på 3 mio. kr., hvilket igen kan henføres til en tilbageholdenhed i form af et reduceret brug af eksterne vikarer samt udskydelse af større udgiftsposter til 2011.
- Dagtilbud - køb og salg, som indbefatter køb og salg af dagtilbudspladser, udviser et merforbrug på 12,9 mio. kr. Afvigelsen dækker over et merforbrug på køb af dagtilbudspladser på 13,4 mio. kr. samt en mindreindtægt på salg af pladser på 0,5 mio. kr. Merforbruget skyldes en højere aktivitet end budgetteret. De købte dagtilbudspladser er primært at betragte som følgeudgifter til de købte botilbudspladser i andre kommuner, i de tilfælde borgere har behov for dagtilbud og ikke bor i et integreret bo- og dagtilbud. København er refusionskommunen og ikke handlekommune i langt hovedparten af disse sager, hvorfor København ofte først får besked om skift i ydelse efter skiftet sker.

Refusion for særligt dyre enkeltsager

Aktiviteten dækker over refusion, som hjemtages af den kommune, som afholder udgiften.

-5.114

Regnskabet viser et merforbrug på 5,1 mio. kr., som skyldes mindreindtægter for refusion af særligt dyre enkeltsager.

Døgntilbud til handicappede børn

23.148

Udover at drive egne døgninstitutioner køber Socialforvaltningen også pladser i andre kommuner/regioner. Der sælges ligeledes enkelte pladser til andre kommuner.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 23,2 mio. kr., som kan henføres til følgende:

- Døgntilbud til handicappede børn – drift, udviser et merforbrug på 1,6 mio. kr., som vedrører øget udgifter til husleje.
- Døgntilbud til handicappede børn - køb og salg, som indbefatter køb og salg af døgnpladser, udviser et mindreforbrug på 24,8 mio. kr. Mindreforbruget dækker over et mindreforbrug på køb af pladser på 11,7 mio. kr. samt en merindtægt på salg af pladser på 13,1 mio. kr. Mindreforbruget på køb af pladser skal ses i sammenhæng med merforbruget på køb af pladser til voksne handicappede grundet stigende tilgang til voksenområdet, som for en stor dels vedkommende udgøres af anbragte børn, som derved overgår til botilbud for voksne, såfremt de har et varigt behov. Derudover har der de sidste to år været enkelte ekstraordinært ressourcekrævende projekter, som er overgået til voksenregi fra børneområdet, hvor finansieringen er overgået til voksenområdet, som har været medvirkende til et øget forbrug på voksenområdet. Merindtægten skyldes primært: Ekstraordinære indtægter på salg af pladser vedrørende tidligere regnskabsår (5,5 mio. kr.) og indtægt vedrørende salg af pladser i indeværende år, som ikke var budgetlagt (7,2 mio. kr.)

Aktivitetsoversigt	2009	2010	2010	2010
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Midler til socialpædagogiske fripladser				
Antal	361	264	294	30
Enhedspris, kr.	13.875	9.155	13.741	4.586
Døgnpleje og forebyggende foranstaltninger				
Antal	89	73	87	14
Enhedspris, kr.	705.528	660.342	645.856	-14.486
Forebyggende foranstaltninger, døgnpleje				
Antal	378	385	333	-52
Enhedspris, kr.	48.198	50.164	67.555	17.391
Forebyggende foranstaltninger, privat aflastning				
Antal	156	134	145	11
Enhedspris, kr.	104.513	79.463	90.407	10.944
Døgninstitutioner, handicappede børn (løn/drift)				
Antal	116	114	106	-8
Enhedspris, kr.	856.741	937.807	1.023.642	85.835
Døgninstitutioner, handicappede børn (køb)				
Antal	74	90	47	-43
Enhedspris, kr.	586.230	574.352	684.654	110.302
Døgninstitutioner, handicappede børn (salg)				
Antal	2	1	13	12
Enhedspris, kr.	-854.500	-531.000	-1.044.179	-513.179
Socialpædagogisk bistand – hjemmeboende				
Antal	209	209	237	28
Enhedspris, kr.	38.569	37.919	37.555	-364
Hjælpe midler, Personlige				
Antal	6.900	6.700	4.443	-2.257
Enhedspris, kr.	9.612	10.106	15.676	5.570
Hjælpe midler, Tekniske				
Antal	3.685	3.591	3.053	-538
Enhedspris, kr.	8.992	9.443	10.073	630

Hjælpe midler, Pasning af alvorlige syge				
Antal	1	4	11	7
Enhedspris, kr.	160.000	125.000	50.404	-74.596
Invalidebiler, udgifter				
Antal	98	135	87	-48
Enhedspris, kr.	172.500	157.815	174.319	16.504
Invalidebiler, indtægter				
Antal	634	630	617	-13
Enhedspris, kr.	-11.994	-11.905	-11.985	80
Botilbud (Løn/drift)				
Antal	661	677	677	0
Enhedspris, kr.	762.740	765.102	755.095	-10.007
Botilbud for længerevarende ophold, obligatoriske ydelser				
Antal	390	528	528	0
Enhedspris, kr.	-26.949	-27.833	-24.577	3.256
Bofællesskaber				
Antal	205	206	206	0
Enhedspris, kr.	245.707	329.126	316.655	-12.471
Aflastningsinstitutioner, midlertidige botilbud				
Antal	19	20	20	0
Enhedspris, kr.	673.737	633.400	633.400	0
Botilbud for længerevarende ophold (køb)				
Antal	414	376	402	26
Enhedspris, kr.	733.667	755.130	768.412	13.282
Botilbud for længerevarende ophold (salg)				
Antal	94	77	93	16
Enhedspris, kr.	-709.330	-786.013	-788.340	-2.327
Midlertidige botilbud, køb (aflastning)				
Antal	121	106	145	39
Enhedspris, kr.	646.322	660.066	559.733	-100.333
Midlertidige botilbud, salg (aflastning)				
Antal	29	23	30	7
Enhedspris, kr.	-286.966	-317.870	-297.315	20.555
Midlertidige botilbud (køb)				
Antal	0	31	0	-31
Enhedspris, kr.	0	666.290	0	-666.290
<i>Aktiviteten er lukket ned og skal derfor ses i sammenhæng med aktiviteten midlertidige botilbud, køb (aflastning), hvor forbruget også er konteret.</i>				
Midlertidige botilbud (salg)				
Antal	1	0	30	30
Enhedspris, kr.	-7.000	0	-5.735	-5.735
<i>Aktiviteten er lukket ned og skal derfor ses i sammenhæng med aktiviteten midlertidige botilbud, salg (aflastning), hvor forbruget også er konteret.</i>				
Beskyttet beskæftigelse, drift				
Antal	151	159	159	0
Enhedspris, kr.	126.735	134.113	133.839	-274
Aktivitets- og samværstilbud, drift				
Antal	564	546	537	-9
Enhedspris, kr.	149.738	165.531	155.483	-10.048
Beskyttet beskæftigelse (køb)				
Antal	160	159	155	-4
Enhedspris, kr.	142.000	141.623	154.985	-13.362
Beskyttet beskæftigelse (salg)				
Antal	34	31	35	4
Enhedspris, kr.	-80.735	-90.387	-55.629	34.764
Beskyttet beskæftigelse, intern afregning				

Antal	59	67	61	-6
Enhedspris, kr.	80.593	83.313	65.243	-18.070
<i>Aktivitets- og samværstilbud (køb)</i>				
Antal	317	131	316	185
Enhedspris, kr.	138.785	334.893	178.599	-156.294
<i>Aktivitets- og samværstilbud (salg)</i>				
Antal	100	100	100	0
Enhedspris, kr.	-116.640	-129.510	-133.808	-4.298

Hjemmepleje (Efterspørgselsstyret service)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	300	0	141	0	159
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	316.488	0	313.074	7.692	11.106
5.32.32.2 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	13.415	0	10.489	-2.926
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	7.050	0	8.913	0	-1.863
I alt	323.838	13.415	322.128	18.181	6.476

I alt

6.476

Bevillingsområdet Hjemmepleje (efterspørgselsstyret service) viser et samlet mindreforbrug på 6,5 mio.kr. Der indgår afvigelser, som er omfattet af flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen på aktivitetsområder.

Bevillingsområdet dækker over 3 aktiviteter: visitationen, udførerenheden samt centrale budgetrammer.

Visitationen

5.679

Hjemmeplejevisitationen bevilger hjemmehjælp, træning og aflastning efter serviceloven. Borgerne har frit valg af leverandør. Aktiviteten dækker køb af ydelser hos forskellige leverandører, herunder den kommunale udførerenhed.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 5,7 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af følgende mindreforbrug:

- -1,9 mio. kr. som følge af reducerede udgifter til nyt omsorgssystem.
- -3,5 mio. kr. vedrørende forøgede mellemkommunale refusionsindtægter.
- -0,2 mio. kr. i mindreforbrug som følge af en lavere efterspørgsel efter aktiviteten for genoptræning og vedligeholdelsestræning.

Udførerenheden

-2.963

Udførerenheden omfatter den kommunale hjemmepleje samt sygepleje. Udførerenhedens hjemmepleje er indtægtsdækket af visitationen, mens sygeplejen har sit eget budget.

Regnskabet viser et merforbrug på 3,0 mio. kr.

Regnskabet resultat er sammensat af et mindreforbrug i Udførerenhedens hjemmepleje på 0,1 mio. kr., og et merforbrug i Udførerenhedens sygepleje på 3,1 mio. kr.

Merforbruget i sygeplejen skyldes, at den lægeordnede sygepleje har et merforbrug på 2,7 mio. kr. som følge af en svag stigning i aktiviteten i de sidste måneder af 2010. Det har ikke været muligt at tilpasse udgiften pr. leveret sygeplejetime i forhold til

aktivitetsstigningen, hvilket har medført et merforbrug på området. Hertil skal lægges et merforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende materialer og servicetelefon. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. vedrørende Udførerens hjemmepleje skyldes, at det er lykkedes at reducere udgifterne til hjemmehjælp som følge af ansættelsesstop og reducerede vikarudgifter.

Centrale budgetrammer

3.760

Området omfatter de centrale indtægter for særligt dyre enkeltsager samt tilbageholdt budget til køb af driftsmidler.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 3,8 mio. kr.

6,7 mio. kr. i uforbrugte driftsmidler til køb af hjemmeplejeydelser. Driftsmidlerne er holdt tilbage med henblik på at dække et forventet merforbrug vedrørende overflytning af borgere over 65 år fra Socialforvaltningens hjemmepleje til Omsorgs- og Sundhedsforvaltningens hjemmepleje. Overflytningen af borgere vil imidlertid først blive fuldt realiseret i 2011. Som følge heraf er det forventede merforbrug udeblevet i 2010. Mindreforbruget modsvarer af mindreindtægter fra særligt dyre enkeltsager på i alt 2,9 mio. kr.

Aktivitetsoversigt	2009	2010	2010	2010
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Hjemmepleje, praktisk og personlig pleje</i>				
Antal	879.923	952.909	916.241	36.668
Enhedspris, kr.	290	297	293	4
<i>Aflastningspladser</i>				
Antal	11	17	17	0
Enhedspris, kr.	707	415	524	-109
<i>Sygepleje</i>				
Antal	41.000	44.000	44.300	-300
Enhedspris, kr.	767	757	821	-64

Stofafhængige (Anlæg)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.11.3 Beboelse	3.804	3.804	0	135	135
5.38.42.3 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	892	13.766	561	11.966	-1.469
5.38.45.3 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	0	0	0	0	0
5.38.50.3 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	-2.510	74.704	563	5.245	-72.532
I alt	2.186	92.274	1.124	17.346	-73.866

I alt **-73.866**

Anlæg

Anlægsprojekter på Hjemløsestrategien

Regnskabet viser et merforbrug på 73,9 mio. kr. Det skyldes at alle projekter på bevillingsområde Stofafhængige er finansieret af indtægter fra satspuljen.

Der er budgetteret med indtægter for 92,2 mio. kr. Men der er kun modtaget indtægter for 17,3 mio. kr. Det giver et merforbrug på indtægtssiden på 74,9 mio. kr. På udgiftssiden er der budgetteret med 2,2 mio. kr. men der er kun brugt 1,1 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er, at opstarten af en række delprojekter under hjemløsestrategiens anlægsprojekter er forsinket.

Aktivitetsoversigt	2009	2010	2010	2010
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Hjemløsestrategien</i>				
Antal	0	1	6	-5
Enhedspris, kr.	0	-90.088	-2.704	-87.384
<i>Der var ikke defineret en aktivitet til Hjemløsestrategien i regnskab 2009</i>				

Handicappede (Anlæg)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.18.3 Driftsikring af boligbyggeri	0	0	63	0	-63
5.28.21.3 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	10.000	0	0	0	10.000
5.28.23.3 Døgninstitutioner for børn og unge	1.396	0	0	0	1.396
5.38.50.3 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	5.408	0	1.099	0	4.309
5.38.59.3 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	1.750	0	1.439	0	311
I alt	18.554	0	2.601	0	15.953

I alt

15.953

Anlæg Voksenområdet

4.309

Budgettet anvendes til voksne med handicap i forbindelse med Tryghedsplanerne, moderniseringen af Sundbyvang, 64 boliger mv.

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. Heraf skal 1,9 mio. kr. finansiere et tilsvarende merforbrug på Voksne med særlige behov, hvorved det reelle mindreforbrug udgør 2,4 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til 12 afskærmningspladser, hvortil der i 2010 er afsat 2 mio. kr. Socialforvaltningen har måttet bruge mere tid til at finde en velegnet lokalitet end forventet. Denne er imidlertid nu tilvejebragt. De resterende 0,4 mio. kr. har været afsat til udgifter på en række projekter. Afregningen vil imidlertid først ske i 2011.

Anlæg Børneområdet

11.396

Anlægsrammen til børn og unge med handicap viser et mindreforbrug på 11,6 mio. kr.

Af de 11,4 mio. kr. skulle 2,7 mio. kr. have været anvendt til endelig montering af den nye børne- og ungeinstitution Elmehuset, men institutionen stod først færdig i januar 2011, hvorfor udgifterne ikke blev konteret i regnskabsåret 2010. De øvrige midler var afsat til uforudsete udgifter i forbindelse med etableringen af to institutioner, der stod færdige 2010. Imidlertid var det muligt at etablere tilbuddene indenfor den oprindelige kapitalbevilling, hvorfor der mod forventning ikke var behov for tillægsbevillinger.

Anlæg Dagtilbudsområdet

311

Anlægsrammen til dagtilbud viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Dette skyldes, at anlægsbudgettet baserer sig på et overslag over udgifterne fra Københavns Ejendomme. De faktiske udgifter viste sig dog at blive lavere.

Anlæg Driftsikring af boligbyggeri

-63

Anlægsrammen viser et merforbrug på 0,0 mio. kr., som skyldes at udgifterne er konteret forkert. De skulle have ligget på på voksenområdet.

Voksne med særlige behov (Anlæg)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.25.18.3 Driftsikring af boligbyggeri	0	0	417	0	-417
5.38.50.3 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	328	0	1.797	0	-1.469
I alt	328	0	2.214	0	-1.886

I alt **-1.886**

Anlæg

Ydelsen omfatter byggeri efter Moderniseringsplanen samt Tryghedsplan I og II.

Regnskabet viser et merforbrug på 1,9 mio. kr.

Merforbruget skyldes en manglende budgetoverførsel af anlægsmidler fra handicapområdet. På handicapområdet er der således et tilsvarende mindreforbrug til anvendelse for finansiering af merforbruget på dette bevillingsområde. De afholdte udgifter er anvendt til:

- Montering (skriveborde m.v.) i nyopførte botilbud
- Mindre ombygninger af 2 botilbud
- Indledende undersøgelser i forbindelse med opførelse af nye botilbud.

Aktivitetsoversigt	2009	2010	2010	2010
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Driftssikring af boligbyggeri, anlæg</i>				
Antal			1	-1
Enhedspris, kr.			417.000	-417.000
<i>Botilbud til længerevarende ophold, anlæg</i>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	385.000	328.000	1.797.000	-1.469.000

Børnefamilier med særlige behov (Anlæg)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
5.28.21.3 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	824	0	0	0	824
5.28.23.3 Døgninstitutioner for børn og unge	2.341	2.400	1.136	0	-1.195
I alt	3.165	2.400	1.136	0	-371

I alt -371

Anlæg

Ydelsen omfatter udgifter til anlæg.

Regnskabet viser et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 1,1 mio.kr. på anlæg af MultifunC, samt et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på anlæg af Værestedet Tingbjerg.

Merforbruget vedrørende MultifunC er opstået som følge af ikke modtaget tilskud på 2,4 mio.kr. af staten. Tilskuddet modtages i 2011.

Mindreforbruget på 0,8 mio. kr. på anlæg af Værestedet Tingbjerg er opstået da anlægsudgifterne er konteret på værestedets driftskonti frem for anlægskonti.

Tværgående opgaver og administration (Anlæg)

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
6.45.51.3 Sekretariat og forvaltninger	11.609	0	8.066	0	3.543
I alt	11.609	0	8.066	0	3.543

I alt **3.543**

Anlæg

Aktiviteten dækker over anlægsprojekter

Regnskabet viser et mindreforbrug på 3,5 mio. kr.

Omsorgsprojektet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der efter Omsorgsprojektets afslutning er tilbageværende midler, som følge af, at anskaffelsen blev billigere end forventet.

Børn og Voksensystemet BAS mindreforbrug på 0,8 mio. kr. som følge af, at projektet er blevet forsinket.

IT til bosteder og Institutioner mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som følge af, at udbudsdatoen blev flyttet således at en del af omkostningerne først falder i 2011.

E-boks/Doc2Mail mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af, at projekter er blevet forsinkede.

Efterspørgselsstyrede overførsler

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
0.25.18.1 Driftsikring af boligbyggeri	0	0	0	0	0
3.38.77.1 Daghøjskoler	20.002	0	20.097	0	-95
4.62.81.1 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	0	0	0	0	0
5.46.60.1 Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.	0	0	0	0	0
5.46.61.1 Introduktionsydelse	682	0	359	0	323
5.46.61.2 Introduktionsydelse	0	341	0	184	-157
5.48.67.1 Personlige tillæg m.v.	35.466	0	21.502	0	13.964
5.48.67.2 Personlige tillæg m.v.	0	18.265	0	10.828	-7.437
5.48.68.1 Førtidspension med 50 pct. refusion	401.773	0	415.226	2.734	-10.719
5.48.68.2 Førtidspension med 50 pct. refusion	0	195.745	0	217.403	21.658
5.48.69.1 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendtefterreglergældende før 1. januar 2003	550.179	0	603.973	2.612	-51.182
5.48.69.2 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendtefterreglergældende før 1. januar 2003	0	188.734	0	209.406	20.672
5.48.70.1 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003	1.187.693	0	1.113.764	59.781	133.711
5.48.70.2 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003	0	414.982	0	370.305	-44.677
5.57.72.1 Sociale formål	372.015	10.514	313.329	0	48.172
5.57.72.2 Sociale formål	0	180.231	0	119.494	-60.737
5.57.73.1 Kontanthjælp	0	0	8.219	247	-7.972
5.57.73.2 Kontanthjælp	0	0	0	2.870	2.870
5.57.74.1 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	141	0	-141
5.57.74.2 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	0	141	141
5.57.76.1 Boligyldelse til pensionister	0	0	0	0	0
5.57.76.2 Boligyldelse til pensionister	0	0	0	0	0
5.57.77.1 Boligsikring	0	0	0	0	0
5.57.77.2 Boligsikring	0	0	0	0	0
5.58.80.1 Revalidering	72.561	62.946	67.574	61.198	3.238
5.68.98.1 Beskæftigelsesordninger	0	0	0	0	0
I alt	2.640.371	1.071.758	2.564.184	1.057.203	61.632

I alt

Bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler viser et samlet mindreforbrug på 61,6 mio.kr. Der indgår afvigelser, som er omfattet af flere funktioner. Af hensyn til overskueligheden forklares afvigelsen på bevillingen på aktivitetsområder.

Bevillingsområdet dækker over 7 aktiviteter: efterspørgselsstyrede dagtilbud, introduktionsydelser, personlige tillæg, førtidspension, sociale formål, kontanthjælp og

61.632

kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge.

Efterspørgselsstyrede dagtilbud

3.143

Aktiviteten omfatter udgifter til daghøjskoler og Institutet for Blinde og Svagtsende (Revalidering).

Regnskabet viser et mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

2,8 mio. kr. skyldes faldende efterspørgsel fra københavnske brugere af revalideringsydelse. 0,3 mio. kr. vedrører projekter på Blindeinstituttet, men som er konteret forkert på det handicappede bevillingsområde. På området for daghøjskoler er der balance.

Introduktionsydelse

166

Aktiviteten omfatter udbetaling af hjælp i særlige tilfælde for personer omfattet af integrationsloven. Introduktionsydelse udbetales til udlændinge som er tilbudt et integrationsprogram. Ydelsen gives i op til tre år fra udlændingen har ansøgt om introduktionsydelse.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Området er kendetegnet ved, at udgiften pr. borger er stigende, men at efterspørgslen efter ydelsen er faldende.

Personlige tillæg

6.527

Aktiviteten omfatter udgifter til personlige tillæg til førtidspensionister. Den største andel vedrører diverse former for helbredstillæg, tilskud til briller, medicin mm. En mindre andel af udgifterne på området kan henføres til varmetillæg. Det er kun førtidspensionister på den gamle ordning (tilkendelser før 1/1 2003), der kan modtage personlige tillæg. I takt med at denne gruppe bliver mindre falder antallet af modtagere af personlige tillæg.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 6,5 mio. kr.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 6,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært et lavere antal modtagere af personlige tillæg end forventet som følge af, at Socialforvaltningens organisationsændring, som gennemførtes gennem 2008 og 2009, har medført en væsentlig forbedring af kvaliteten i sagsbehandlingen og tilkendelsen af personlige tillæg.

Udgiften pr. borger er tilsvarende lavere end de budgetterede forventninger som følge af en generel opstramning i ydelsestildelingen. Således er området kendetegnet ved, at udgiften pr. borger såvel som aktiviteten ligger ca. 20 til 25 pct. lavere end det budgetterede. Den lavere aktivitet og udbetaling pr. borger kan primært henføres til områderne for bevilling af briller, som har et mindreforbrug på ca. 0,7 mio. kr., bevilling af medicin, som har et mindre forbrug på ca. 1,5 mio. kr. Derudover er der et mindre forbrug på ca. 4,3 mio. kr. vedrørende bevilling af tandbehandling.

Førtidspension

69.463

Aktiviteten omfatter udgifter til førtidspensioner med henholdsvis 50 pct. og 35 pct. refusion. Førtidspension ydes på baggrund af bestemmelserne i Lov om social pension for nye førtidspensionister (tilkendelser efter 1. januar 2003) og efter Førtidspensionsloven for pensioner tilkendt før 2003.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 69,5 mio. kr.

For førtidspensioner med 50 pct. refusion forventes et mindreforbrug på 10,9 mio. kr. Udgiften pr. person er steget en anelse mere end forventet, hvilket dog modsvarer af, at afgangsen af førtidspensionister også er højere end forventet. Som følge heraf fremtræder området for førtidspensionsydelse med 50 pct. refusion med et mindreforbrug.

For de gamle førtidspensioner (pensioner tilkendt før 1/1 2003) med 35 pct. refusion er der et merforbrug på 30,5 mio. kr. Afgangen af førtidspensionister er højere end forventet i budgettet for 2010. Til gengæld er udgiften pr. person steget mere end forventet. De højere omkostninger pr. person er udtryk for, at ydelsen er højere til de personer, der fortsat modtager førtidspension, end de personer, der tidligere har modtaget førtidspensionsydelse med 35 pct. refusion.

På området er der en række underydelse, så som:

- Højeste førtidspension
- Mellem førtidspension
- Invaliditetsydelse
- Alm. og alm. forhøjet førtidspension
- Bistandstillæg
- Plejetillæg

Når man ser på de underliggende aktiviteter fremgår det, at vi har en række borgere som modtager ovenstående ydelser, men i forskellige sammensætninger og størrelser. Det er specielt invaliditetsydelse og forhøjet førtidspension som giver sig udslag - fordi vi på den ene side har en række borgere som afgår ordningen (over 65 år eller ved død). Det får antallet til at falde. På den anden side har vi gennemgået en revisiteringsproces, hvor en række borgere har fået forhøjet deres ydelser - dvs. specielt invaliditetsydelse og forhøjet førtidspension. Det får enhedsprisen til at stige. Det er specielt på fførtidspension med 35pct. refusion (tilkendt efter regler gældende før 1.januar 2003), at dette har vist sig.

For nye førtidspensioner (pensioner tilkendt efter 1/1 2003) med 35 pct. refusion forventes et mindreforbrug på 89,0 mio. kr. netto. Mindreforbruget skyldes, at det forventede antal førtidspensionister kun er steget med 5,7 pct. i forhold til 2009. I budgettet for 2010 var det forudsat, at aktiviteten ville stige med 15,6 pct. Det lavere antal helårsmodtagere er udtryk for, at der ikke er tilkendt førtidspension til så mange borgere som forventet. Endvidere er enhedsprisen ikke steget så meget som forventet i budgettet

Sociale formål

Aktiviteten omfatter udbetaling af hjælp i særlige tilfælde, enkeltydelser, og hjælp til borgere med merudgifter i forbindelse med eget handicap eller barns handicap.

-12.565

Regnskabet viser et merforbrug på 12,6 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært berigtigelsen af sager på det sociale område. Socialministeriet fremsendte i april måned 2010 en decisionsskrivelse til Socialforvaltningen med krav om tilbagebetaling af for meget hjemtaget statsrefusion for årene 2008 og 2009 (jf. SUD 18/8 2010 dagsordenspunkt 2.).

Merforbruget skyldes primært, at området for enkeltydelser til børn samt området for tabt arbejdsfortjeneste er blevet berigtiget for den fejlagtigt hjemtaget statsrefusion i foregående år. Det samlede merforbrug på disse områder udgør ca. 25,5 mio. kr.

På områderne for enkeltydelser og merudgiftsydelser til voksne samt hjemmetræning er der et mindreforbrug på ca. 12,9 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til, at retningslinjerne for sagsbehandlingen er skærpet væsentligt som følge af de verserende sager om tilbagebetaling af statsrefusion. Opstramningen i sagsbehandlingen har bevirket, at der generelt tildeles færre ydelser end i foregående år, hvilket kommer til udtryk i både aktiviteten såvel som udgiften pr. ydelse.

Kontanthjælp

Aktiviteten omfatter kontanthjælp til personer som er fyldt 60 år uden ret til social pension samt asylansøgere. Som følge heraf kan der ydes supplerende kontanthjælp. Ydelsen varetages af Socialforvaltningen, mens det er Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, der har budgettet.

Regnskabet viser et merforbrug på 5,1 mio. kr.

Merforbruget på området skyldes, at borgerne modtager delvis pension. Herved konteres udgiften i Socialforvaltningen via Pensionssystemet. Som følge af registreringsudfordringer har det ikke været muligt at overføre udgiften til Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen i 2010 som dermed har et tilsvarende mindreforbrug.

Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge

Aktiviteten omfatter hjælp til uledsagede flygtningebørn og handicappede flygtninge. Der er 100 pct. statsrefusion på ydelsen.

Regnskabet udviser balance.

Aktivitetsoversigt	2009	2010	2010	2010
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Efterspørgselsstyret dagtilbud Daghøjskoler				
Antal	289	289	289	0
Enhedspris, kr.	69.114	69.211	69.541	-330
Introduktionsydelse				
Antal	94	96	72	24
Enhedspris, kr.	2.164	7.097	4.984	2.112
Personlige tillæg (helårsmodtagere)				
Antal	4.883	8.494	6.268	2.226
Enhedspris, kr.	3.636	4.176	3.397	778
Førtidspension med 50 pct. refusion (helårsmodtagere)				
Antal	2.917	2.532	2.491	42
Enhedspris, kr.	151.181	158.653	166.702	-8.048
Førtidspension med 35 pct. refusion - Gl. før 2003 (helårsmodtagere)				
Antal	3.766	4.307	3.837	470
Enhedspris, kr.	164.179	127.739	157.425	-29.686
Førtidspension med 35 pct. refusion - Ny efter 2003 (helårsmodtagere)				
Antal	4.945	6.545	5.983	562
Enhedspris, kr.	181.704	181.479	186.168	-4.689
Sociale formål - Enkeltudgifter og særlig støtte (antal udbetalinger)				
Antal	28.366	28.850	28.508	562
Enhedspris, kr.	3.806	4.595	3.433	1.162
Merudgiftsydelse - Børn (Gns. antal)				
Antal	1.689	1.715	2.131	-416
Enhedspris, kr.	54.418	57.734	37.402	20.333
Merudgiftsydelse - Voksne (Gns. antal)				
Antal	1.248	907	1.167	-260
Enhedspris, kr.	24.626	26.392	20.037	6.355
Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste (antal helårsmodtagere)				
Antal	621	631	1.389	-758
Enhedspris, kr.	175.240	184.600	80.899	103.701

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
7.22 Renter af likvide aktiver	0	0	123	0	-123
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	370	16	45	-341
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	100	0	85	0	15
7.55 Renter af langfristet gæld	2.073	0	188	0	1.885
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-12.299	0	74.467	0	-86.766
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-127.567	0	127.567
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	16.119	0	-810.923	0	827.042
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	24.806	0	-24.806
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	23.954	23.954
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	-795.331	-795.331
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	250.345	250.345
8.55 Forskydninger i langfristet gæld	1.680	0	2.377	-9	-706
I alt	7.673	370	-836.428	-520.996	322.735

I alt (eksklusiv likvide midler)

322.735

Bevillingsområdet Finansposter viser samlet forskydninger for 322,7 mio. kr. eksklusiv likvide midler som regnskabsforklares af Økonomiforvaltningen.

7.22.05: Indskud i pengeinstitutter m.v.

-123

Funktionen omfatter renteindtægter af indskud i pengeinstitutter

Regnskabet viser en merudgift på 0,1 mio. kr. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Ingen bemærkninger i øvrigt

7.28.15: Andre tilgodehavender vedr. hovedkonto 8

-1

Funktionen omfatter renteudgifter og indtægter af tilgodehavender

Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Ingen bemærkninger i øvrigt

7.28.18: Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst

-343

Funktionen omfatter renteindtægter vedr. selvejende institutioner

Regnskabet viser mindreindtægter på 0,3 mio. kr. i forhold til i budgettet. Ingen bemærkninger i øvrigt

7.52.56: Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager

Funktionen omfatter renter af bl.a. deposita og af mellemregning med legater

Regnskabet viser en ubetydelig udgift. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Ingen bemærkninger i øvrigt

7.52.61: Selvejende institutioner med overenskomst

28

Funktionen omfatter renter af selvejende institutioners kortfristede gæld

Regnskabet viser at renteudgifterne har været mindre end forudsat i budgettet. Ingen bemærkninger i øvrigt

7.55.63: Selvejende institutioner med overenskomst

1.885

Funktionen omfatter renter af selvejende institutioners langfristede gæld

Regnskabet viser at renteudgifterne har været 1,9 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet. Det skyldes, at et lån er udgået som følge kommunalisering af en tidligere selvejende institution. Ingen bemærkninger i øvrigt

7.58.77.4: Kurstab i forbindelse med låneoptagelse

0

Funktionen omfatter kurstab og – gevinster

Regnskabet udviser ingen forskydninger. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Ingen bemærkninger

8.22.01: Kontante beholdninger

801

Funktionen omfatter forskydninger vedr. kontante beholdninger, checks, postanvisninger m.v.

Regnskabet viser en forskydning på 0,8 mio. kr. Center for Økonomi afgiver bemærkninger til denne funktion

8.22.05: Indskud i pengeinstitutter m.v.

3.679.937

Funktionen omfatter forskydninger vedr. indskud i pengeinstitutter

Regnskabet viser en forskydning på 3.679,9 mio. kr. Center for Økonomi afgiver bemærkninger til denne funktion

8.25.12: Refusionstilgodehavender

-87.140

Funktionen omfatter forskydninger vedr. opgjorte refusioner/tilgodehavender hos staten

Regnskabet viser en afvigelse på -87,1 mio. kr. Funktionen er normalt ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn.

Forskydningen fordeler sig med 74,8 mio. kr. vedrører statsrefusion på de sociale ydelser, samt en afvigelse på 12,3 mio. kr., der er en konsekvens af, at der i december 2010 blev indarbejdet en budgetkorrektio n vedr. tilbagebetaling af for meget modtaget statsrefusion på særligt dyre enkeltsager. Der er foretaget hensættelse af de nævnte på 12,3 mio. kr. på funktion 8.52.59

8.25.13.5: Andre tilgodehavender

373

Funktionen omfatter forskydninger vedr. andre tilgodehavender hos staten

Regnskabet viser en forskydning på 0,4 mio. kr. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn. Ingen bemærkninger i øvrigt

8.28.14: Tilgodehavender i betalingskontrol -25.495
Funktionen omfatter forskydninger vedr. kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Regnskabet viser en forskydning på -25,5 mio. kr. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn. Der er tale om en forøgelse af tilgodehavende husleje og anden beboerbetalning.

8.28.15: Andre tilgodehavender 112.159
Funktionen omfatter forskydninger vedr. tilgodehavender hos borgere og kunder

Regnskabet viser en forskydning på 112,2 mio. kr. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn.

Afvigelsen kan primært henføres til, at opgaveområdet vedrørende sikringsydelser er overgået til Københavns Borgerservice under Økonomiforvaltningen i 2010.

8.28.17: Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår 25.984
Funktionen omfatter forskydninger vedr. udgifter og indtægter som afholdes eller betales i et regnskabsår, men som vedrører næste eller foregående år

Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn. Regnskabet viser en forskydning på 25,9 mio. kr.

Forskydningerne vedrører hovedsageligt forudbetalt tilskud til private/selvejende institutioner uden driftsoverenskomst. Tilskud for januar måned udbetales i december via en mellemregningskonto. I efterfølgende regnskabsår udlignes mellemregningskontoen og driften i nyt regnskabsår påvirkes.

8.28.18: Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst 14.919
Funktionen omfatter forskydninger i selvejende institutioners likvide aktiver, tilgodehavender samt forudbetalinger af kort og langfristet karakter

Regnskabet viser en forskydning på 14,9 mio. kr. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn.

Forskydningerne i selvejende institutioners likvide aktiver skyldes dels at der i december modtages driftstilskud for januar og dels at der evt. kan være modtaget for meget driftstilskud vedrørende foregående år.

8.28.19.5: Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner 0
Funktionen omfatter forskydninger i tilgodehavender hos andre kommuner og regioner

Regnskabet udviser ingen forskydninger. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning

8.32.23.5: Udlån til beboerindskud 26.073
Funktionen omfatter forskydninger vedr. udlån til beboerindskud.

Regnskabet viser forskydninger på 26,1 mio. kr. Afvigelsen kan primært henføres til, at opgaveområdet vedrørende sikringsydelser er overgået til Københavns Borgerservice under Økonomiforvaltningen i 2010.

8.32.24.5: Indskud i landsbyggefonden mv. 9.961
Funktionen omfatter forskydninger i grundkapitalindskud (indskud i Landsbyggefonden)

Regnskabet viser at indskuddene har været 9,9 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet.

Midlerne søges overført til 2011 og skal anvendes til grundkapital på Sundbyvang og Sundbygård. Indstillingen er vedtaget i BR i 2010 og beløbet burde derfor være afholdt i

indeværende år. Imidlertid har TMF ikke kunne nå at fremsende en regning inden årets udgang. Beløbet vil derfor skulle afholdes primo 2011.

8.32.25.5: Andre langfristede udlån og tilgodehavender

791.008

Funktionen omfatter forskydninger vedr. lån.

Afvigelsen svarer til årets bevægelser med modsat fortegn. Regnskabet udviser en nedgang i tilgodehavender på 791,0 mio. kr. Heraf udgør 734,6 mio. kr. tilgodehavende udlagt underholdsbidrag, hvor opgaven er overført til Københavns Borgerservice. Da der er 100 pct. statsrefusion, modsvares beløbet af forskydning i refusionsgæld til staten på funktion 8.51.52. 5. Anden gæld.

Den øvrige nedgang i tilgodehavender udgør 56,4 mio. kr. er sammensat af øget tilgodehavende vedr. flytteopgørelse og reduceret tilgodehavender vedr. enkeltudgifter og boligindskud i henhold til aktivloven, der delvis modsvares på funktion 08.52.59.5 Mellemlægning.

Det bemærkes, at på grund af en bogføringsfejl er et beløb på 53,7 krediteret på denne funktion i stedet for på funktion 8.51.52. Reduktionen er derfor 53,7 mio. for høj, og der er derfor en tilsvarende fejl med modsat fortegn på funktion 8.51.52.

8.42.42: Legater

-220

Funktionen omfatter forskydninger i likvide aktiver vedr. legater

Regnskabet viser en forskydning på -0,2 mio. kr. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn. Ingen bemærkninger i øvrigt

8.42.43: Deposita

-24.586

Funktionen omfatter forskydninger i aktiver vedr. deposita

Regnskabet viser en forskydning på -24,6 mio. kr. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn.

Bevægelserne kan henføres til at der ultimo året er registreret opbevaring af beboeres midler. Registreringen modsvares på funktion 8.45.47.

8.45.46: Legater

113

Funktionen omfatter forskydninger i passiver vedr. legater

Regnskabet viser en forskydning på 0,1 mio. kr. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn. Ingen bemærkninger i øvrigt

8.45.47: Deposita

23.841

Funktionen omfatter forskydninger i kapitalt/deposita som kommunen modtager

Regnskabet viser forskydning på -23,8 mio. kr. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn.

Bevægelserne kan henføres til at der ultimo året er registreret opbevaring af beboeres midler. Registreringen modsvares på funktion 8.42.43

8.51.52.5: Anden gæld

-795.331

Funktionen omfatter forskydninger i gæld til eller tilgodehavender hos staten.

Funktionen er ikke budgetlagt. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn. Regnskabet udviser nedgang i gældende til staten. På 795,3 mio. kr.

Heraf udgør 734,6 mio. kr. refusionsgæld til staten vedrørende udlagte underholdsbidrag, hvor opgaven er overført til Københavns Borgerservice. Beløbet modsvares af forskydning i tilgodehavende på funktion 08.32.25.5, hvortil der henvises.

Den øvrige reduktion i refusionsgæld på 60,7 mio. kr. vedrører enkeltudgifter og boligindskud i henhold til aktivloven. På grund af den bogføringsfejl på 53,7 mio. kr., der er nævnt under funktion 8.32.25 er reduktionen af refusionsgælden af denne grund 53,7 mio. kr. for stor.

8.52.54.5: Andre kommuner og regioner

7.539

Funktionen omfatter forskydninger i gæld til andre kommuner og regioner

Regnskabet udviser en forskydning på 7,5 mio. kr. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn, og er et udtryk for at forvaltningens nettogæld hos andre kommuner og regioner er steget.

8.52.56: Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager

-63.595

Funktionen omfatter forskydninger i gæld til borgere og leverandører

Regnskabet viser en forskydning på -63,6 mio. kr.

Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning og afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn. Almindelig leverandørgæld er faldet med 4,2 mio. kr. Forud modtaget statstilskud til hjemløsestrategien har øget gælden med 87,0 mio. kr. Periodeforskydninger vedrørende udbetaling af sociale ydelser udgør -146,4 mio. kr.

8.52.59.5: Mellemregningskonto

303.062

Funktionen omfatter forskydninger i mellemregnings-forhold med borgere, interne mellemregninger samt indeholdt A-skat m.v. og registreret moms

Regnskabet udviser en forskydning på 303,1 mio. kr. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer derfor til årets bevægelser med modsat fortegn, og kan henføres til refusioner vedr. de sociale ydelser herunder særligt dyre enkeltsager

8.52.61: Selvejende institution med overenskomst

3.339

Funktionen omfatter forskydninger i selvejende institutioners kortfristede gæld

Regnskabet viser at forskydningen har været 3,3 mio. kr. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer til årets bevægelser med modsat fortegn. Ingen bemærkninger i øvrigt

8.55.63: Selvejende institution med overenskomst

-697

Funktionen omfatter forskydninger i selvejende institutioners langfristede gæld

Regnskabet viser at forskydningen har været -0,7 mio. kr. større end forudsat i budgettet. Ingen bemærkninger i øvrigt

8.55.75: Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor

-9

Funktionen omfatter forskydninger vedr. lån m.v. hvor varigheden ligger ud over 1 år

Regnskabet udviser en mindre forskydning. Funktionen er ikke omfattet af budgetlægning. Afvigelsen svarer til årets bevægelser med modsat fortegn. Ingen bemærkninger i øvrigt