



## Bilag 1 Notat om regnskab 2009 på Socialudvalgets områder

Socialforvaltningens merforbrug – efter forventede overførsler til 2010 - er på 0,0 mio. kr. i regnskab 2009 eller 0,0 pct. af budgettet på serviceområdet, jf. tabel 1. Afvigelsen består af en række modsatrettede effekter og er nærmere beskrevet i afsnit 1.

**Tabel 1. Korrigeret budget 2009 og forbrug (kilde: Rubin)**

Nettoudgifter i 1.000 kr.	Budget 2009 (A)	Forbrug 2009 (B)	Afvigelse før korrektioner (C)	Korrektioner * (D)	Afvigelse (E)
Børnefamilier med særlige behov	1.193.767	1.170.013	-23.755	15.807	-7.948
Voksne med særlige behov	824.225	815.981	-8.245	3.700	-4.545
Stofafhængige	430.891	406.023	-24.869	31.904	7.035
Handicappede	1.352.789	1.367.944	15.158	6.029	21.187
Hjemmepleje	293.829	300.434	6.604	0	6.604
Tværgående opgaver og administration	427.787	404.132	-23.656	1.323	-22.333
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>4.523.288</b>	<b>4.464.527</b>	<b>-58.763</b>	<b>58.763</b>	<b>0</b>

\*Korrektioner til regnskabet er forventede overførsler til 2010.

### Beskrivelse af afvigelser i regnskab 2009

#### **Handicappede**

På Handicappede er der **merforbrug på 15,2 mio. kr.** svarende til 1,1 pct. af det samlede budget på området, jf. tabel 1. På det rammebelagte område er der mindreforbrug på 10,8 mio. kr., mens der er merforbrug på 25,9 mio. kr. på det efterspørgselsstyrede serviceområde.

Der forventes overførsler for 6 mio.kr.

Efter overførsler til 2010 udviser området et **merforbrug på 21,2 mio. kr.**, jf. tabel 1.

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 10,8 mio. kr. Mindreforbruget fordeles sig væsentligst på følgende områder:

- Mindreforbrug på Handicaphjælperordningen/BPA på ca. 7 mio. kr. som bl.a. skyldes at der blev iværksat færre ordninger end forventet i 2009.
- På det administrative område, er der et mindreforbrug på 4 mio. kr., hvoraf de 3,5 mio. kr. er administrationsbygninger. Mindreforbruget skyldes blandt andet, at Københavns Ejendomme i december har konteret en indtægt i stedet for udgift, hvilket dog modsvares af udgift på botilbudsområdet på det efterspørgselsstyrede serviceområde.
- Herudover er der en række mindre afvigelser i både positiv og negativ retning.

På det efterspørgselsstyrede område er der er merforbrug på 25,9 mio. kr. som væsentligst skyldes:

- 30,6 mio. kr. i merforbrug på drift af bo- og dagtilbud pga. øget plejetyngde hos beboerne, hvilket har krævet flere

- personaleressourcer og øget vikarforbruget.
- 19,4 mio. kr. i merforbrug på børneområdet i øvrigt – forebyggende foranstaltninger, døgnpleje og socialpædagogiske fripladser, som bl.a. er helårsvirkning af sager igangsat i 2008.
  - 8,7 mio. kr. i merforbrug på drift af institutioner for børn, hvilket også skyldes øgede udgifter til personale.
  - 10,1 mio. kr. i merindtægter fra særligt dyre enkeltsager. Da der primært er tale om berigtigelser for 2007/2008 forventes det, at ca. 50 pct. heraf tilfalder af dette beløb kommunens kasse svarende til de ovenfor nævnte 4,7 mill. kr.
  - 8,2 mio. kr. og 2,6 mio. kr. i mindreforbrug på henholdsvis køb af pladser til børn og voksne. I førstnævnte tilfælde er det udtryk for en prioritering i forhold til ovennævnte døgnpleje.
  - 12,3 mio. kr. i mindreforbrug på hjælpemidler, som dels skyldes at udgifterne til biler har været mindre end antaget og dels at udgifterne til bunkeafvikling ikke havde samme omfang som forudsat.
  - Herudover er der en række mindre afvigelser i både positiv og negativ retning på i alt 0,4 mio. kr.

#### **Børnefamilier med særlige behov**

På *Børnefamilier med særlige behov* er der et **mindreforbrug på 23,8 mio. kr.** – rammebelagt drift – svarende til 2,0 pct. af det samlede budget på området, jf. tabel 1.

Efter overførsler til 2010 udviser området et mindreforbrug på 7,9 mio. kr., jf. tabel 1. Forventede overførsler og korrektioner på børneområdet forventes at udgøre i alt 15,8 mio. kr.

Dette mindreforbrug er sammensat af følgende:

- Mindreforbrug på 6,8 mio.kr. på børnefamilieenhederne blandt andet på grund af faldende efterspørgsel efter køb af døgninstitutionspladser og merindtægter vedr. mellemkommunal refusion
- Merforbrug på 2,9 mio. kr. vedr. sikrede institutioner som er sammensat af et merforbrug på 4,9 mio. kr. vedr. institutionen Sønderbro på grund af høj personalenormering og mindreforbrug på 2,1 på køb af pladser til pædagogiske observationer på andre sikrede institutioner, da Sønderbro har dækket efterspørgslen.
- Mindreforbrug på 2,8 mio. kr. vedr. mellemkommunal refusion til andre kommuner som følge af en lavere enhedspris end budgetteret. Det er generelt vanskeligt at forudsige den præcise udvikling, da den afhænger af beslutninger truffet i de kommuner, der har handleansvaret over for de børn og unge, som refusionsagerne vedrører.
- Mindreforbrug på 2,7 mio. kr. på øvrige aktiviteter herunder midler til SATS-puljeprojektet Familien i Centrum, som skal

videreføres i 2010 efter aftale med Servicestyrelsen.

- Mindreforbrug på 1,4 mio. kr. som forventes overført jf. institutionernes overførselsret.

### **Voksne med særlige behov**

På *Voksne med særlige behov* er der et **mindreforbrug på 8,2 mio. kr.** jf. tabel 1 – svarende til 1,0 pct. af det samlede budget på området. Et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. under Tryghedsplanen som følge af forsinket anlæg, søges overført. Det reelle mindreforbrug efter overførsler udgør herefter 4,5 mio. kr.

Den primære årsag til mindreforbruget er mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på aktiviteten tilskud/projekter – dette mindreforbrug er sammensat af en række forskydninger, men først og fremmest mindreforbrug til Psykiatriaftalen, som følge af ikke-igangsatte projekter. Herudover er der en række mer- og mindreforbrug som tilsammen udgør et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. En nærmere beskrivelse findes i bilag 2.

### **Stofafhængige**

På *Stofafhængige* er der **mindreforbrug på 24,9 mio. kr.**, jf. tabel 1, svarende til 5,8 pct. af det samlede budget på området. Efter anmodning om overførsler for i alt 31,9 mio. kr. udviser området et **merforbrug på 7,0 mio. kr.** jf. tabel 1.

- Forventede overførsler er beskrevet separat i overførselssagen. Merforbruget på 7,0 mio. kr. kan henføres til en række mer- og mindreforbrug:

- 11,5 mio. kr. i merforbrug på Køb af pladser på kvindekrisecentre og forsorgshjem. Heraf vedrører 5 mio. kr. regninger fra 2008.
- 7,3 mio. kr. i merforbrug på tomgangsleje. Boliganvisningen har modtaget et stort antal boliger i 2009, som det har taget tid at udleje.
- 2,9 mio. kr. i merforbrug på E-huset i forbindelse med en flytning
- 2,3 mio. kr. i merforbrug vedr. forbrug hvor budgettet er placeret på andre målgruppeområder.
- 4,6 mio. kr. i øvrige merforbrug fordelt på en række aktiviteter
- 7,7 mio. kr. i mindreforbrug på 4x10-puljen vedr. boligområdet. Det er besluttet at afvikle puljen, hvorved det ikke i lighed med tidligere år er hele puljen som skal overføres.
- 3 mio. kr. i mindreindtægt vedr. en ikke hjemtaget indtægt vedr. refusion for tjenestemandspensioner.

- 2,4 mio. kr. i mindreforbrug vedr. flytteudgifter. Der ydes tilskud til ansøgere, der ønsker at flytte ind i belastede boligkvarterer. Der har kun været yderst begrænset søgning på disse.
- 2,3 mio. kr. i mindreforbrug på husvildeområdet
- 3,9 mio. kr. i øvrige mindreforbrug

I 2010 er der flere udfordringer, som tilskynder til mere omfattende tiltag i organiseringen af køb og salg af pladser vedr. kvindekrisecentre. Forvaltninger udarbejder en handleplan.

En nærmere beskrivelse af bevillingsområdet findes i bilag 2.

### Hjemmepleje

På *Hjemmepleje* er der et **merforbrug på 6,6 mill. kr.** jf. tabel 1. Dette svarer til 2,2 pct. af det samlede budget på området.

På det rammebelagte område er der mindreforbrug på 0,7 mio. kr., mens der er merforbrug på 7,3 mio. kr. på det efterspørgselsstyrede serviceområde.

Der forventes ingen overførsler til 2010 eller til andre forvaltninger.

Merforbruget er sammensat af følgende:

- Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedr. ubesatte stillinger mio. kr.
- Merforbrug på 6,7 mio. kr. i hjemmeplejevisitationen af § 96 sager til handicapcentret, øgede udgifter til eksisterende underleverandørsager og øgede udgifter til aflastningstilbuddet "Arbejde adler".
- Merforbrug på 1,9 mio. kr. i udførerenheden som primært skyldes ejendomsudgifter.
- Mindreforbrug på 2,0 mio. kr. til cykelaftalen pga. manglende afregning
- Merforbrug på 0,7 mio. kr. på øvrige aktiviteter

### Tværgående opgaver og administration

På *Tværgående opgaver og administration* er der et **mindreforbrug på 23,7 mio. kr.** svarende til 5,5 pct. af det samlede budget på området, jf. tabel 1.

Der forventes overførsler for i alt 1,3 mio. kr. på området jf. særskilte overførselssag.

Efter overførsler til 2010 udviser området et mindreforbrug på 22,3 mio. kr. som er sammensat af følgende mindreforbrug, der alle er karakteriseret af ikke at være varige:

- 5,6 mio. kr. i integrationsindtægter fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, som på grund af tidspunktet for modtagelsen ikke er overført til de øvrige bevillingsområder i Socialforvaltningen, hvor de retmæssigt hører til.
- 5,5 mio. kr. i mindreforbrug på myndighedscentre som følge af vakancer i forbindelse med omstruktureringen.

- 3,3 mio. kr. i mindreforbrug vedr. projekt ESDH i borgersager, da projektet har måttet udskydes
- 2,1 mio. kr. i mindreforbrug som følge af mindre IT-udgift til KMD end forventet
- 1,5 mio. kr. i mindreforbrug vedr. administrationsudviklingsmidler
- 0,1 mio. kr. i øvrige mindreforbrug