

## Bilag 1 - Uddybende forklaringer

### Service

Børnefamilier med særlige behov	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>total i t. kr.</b>	<b>1.726.197</b>	<b>1.708.325</b>	<b>17.872</b>

Børnefamilier med særlige behov udviser et forventet mindreforbrug på 17,9 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 21,1 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 39,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.

Mindreforbruget vedrører primært foranstaltninger og tidlig indsats, der udviser et forventet mindreforbrug på 28,5 mio. kr. Mindreforbruget kan tilskrives lavere aktivitet på området, hvilket primært skyldes, at den forventede stigning i antallet af sager som følge af Barnets Lov kun er delvist realiseret, samt effekten af en strammere visitationspraksis som blev implementeret i 2023. Dertil vedrører en andel af mindreforbruget på forvaltning og tidlig indsats desuden et étårigt mindreforbrug på let tilgængelige tilbud, som først opstartes i 2025 i regi af Sundheds- og Omsorgsforvaltningen. Yderligere ses der et mindreforbrug på administration på 4,0 mio. kr., som skyldes vakante stillinger, der ikke genbesættes som følge af ansættelsesstop på administrationsområdet. Ansættelsesstopet skal ses i relation til den administrative omorganisering i 2025. Hertil forventes der et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. på sikrede pladser, hvilket skyldes lavere udgifter til Kriminalforsorgen som følge af lavere aktivitet end forventet. Endelig ses der et mindreforbrug på dagbehandling og fleksible indsatser svarende til 3,0 mio. kr., som kan tilskrives højere efterspørgsel på Socialforvaltningens egne tilbud sammenlignet med tidligere år, og dermed et mindre behov for at købe eksterne pladser, som har en højere enhedspris.

På området er der igangværende handleplaner for 0,7 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Disse handleplaner er nødvendige på trods af, at området udviser et forventet mindreforbrug, da der er behov for at fastholde det nuværende aktivitets- og udgiftsniveau i 2024 for at sikre et stabilt indgangsniveau i 2025. Handleplanerne omhandler generel stram visitationspraksis samt reducere omfanget, intensiteten og varigheden af foranstaltninger. Dette taler ind i den stramme visitationspraksis, som blev implementeret på børneområdet i 2023, og som er fastholdt i 2024 mhp. at sikre en stabil økonomi.

Af det samlede mindreforbrug forventes området at skulle overføre et merforbrug på 4,8 mio. kr. vedrørende objektivt finansierede institutioner, som iht. kommunens regnskabsregler skal overføres til næste år, samt et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter.

Foranstaltninger og tidlig indsats ( <i>anbringelse på behandlingsinstitutioner, opholdssteder og i familiepleje, samt udgifter til rådgivning og forebyggende indsatser mv.</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>1.219.748</b>	<b>1.207.278</b>	<b>12.470</b>

Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et forventet mindreforbrug på 12,5 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 16,0 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 28,5 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.

Mindreforbruget skyldes primært en lavere aktivitet på anbringelser end budgetteret, svarende til et mindreforbrug på 26,5 mio. kr. Den høje budgetterede aktivitet skyldes en forventet stigning i anbringelser som følge af implementeringen af Barnets Lov. Aktiviteten er dog endnu ikke steget som forventet. Aktiviteten forventes at stige frem imod 2025, hvorfor der ikke er tale om et strukturelt mindreforbrug. Dertil er der i 2023 implementeret en strammere visitations praksis, som er fastholdt i 2024 for at sikre en stabil økonomi, hvilket ligeledes har en effekt på aktiviteten på området. Derudover forventes der et mindreforbrug på 7,0 mio. kr., som hovedsageligt skyldes statslige midler til etableringen af et let tilgængeligt tilbud. Da midlerne først blev udmøntet midt i året, og da opstart af tilbuddet kræver koordinering på tværs af tre forvaltninger, har det ikke været muligt at opstarte tilbuddet allerede i 2024. Socialforvaltningens andel af midlerne kan derfor ikke benyttes fuldt ud

i indeværende år. Projektet forventes opstartet fra 2025, og der er dermed tale om et étårigt mindreforbrug. Dertil forventes der et étårigt mindreforbrug på 3,3 mio. kr., som kan tilskrives færre udgifter i 2024 til flygtninge, der ikke er fra Ukraine. Mindreforbruget er étårigt, da budgettet korrigeres fremadrettet pba. regnskabsresultatet i 2024. Endelig forventes der et mindreforbrug på 2,0 mio. kr., som skyldes højere indtægter end forventet på døgninstitutionsområdet som følge af en berigtigelse af statsrefusion for udgifter til uledsagede flygtninge i 2023.

Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 7,2 mio. kr. på øvrige døgnophold, som bl.a. er ophold på eget værelse samt kost- og efterskoler, som skyldes stigende aktivitet og enhedspris. Den stigende aktivitet skyldes, at der har været flere udslusninger fra andre døgnanbringelser til øvrige døgnophold, og de stigende enhedspriser skyldes, at der har været større behov for støtte i udslusningen. Dertil forventes der et merforbrug på private opholdssteder på 2,3 mio. kr., der skyldes højere enhedspriser end forventet. Endelig er der en række mindre afvigelser, der tilsammen udviser et forventet merforbrug på 0,8 mio. kr.

På området er der igangværende handleplaner for 0,7 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Handleplanerne omhandler generel stram visitationspraksis samt reducere omfanget, intensiteten og varigheden af foranstaltninger. Dette taler ind i den stramme visitationspraksis, som blev implementeret på børneområdet i 2023, og som er videreført i 2024 for at sikre en stabil økonomi.

Af det samlede merforbrug forventes området at skulle overføre et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter.

Sikrede pladser	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	36.570	33.070	3.500

Sikrede pladser udviser et mindreforbrug på 3,5 mio. kr.

Mindreforbruget kan tilskrives lavere udgifter til Kriminalforsorgen som følge af en lavere aktivitet end forventet.

Mindreforbuget modsvares delvist af en forskydning i aktiviteten mellem anbringelser på pædagogisk observation og sikrede pladser. Aktiviteten på anbringelse i pædagogisk observation på sikrede institutioner, som har en højere enhedspris, er faldet, imens aktiviteten på sikrede pladser, som har en lavere enhedspris, er steget. En andel af pladserne på sikrede institutioner er optaget af udenlandske børn og unge, hvor det fortsat er uafklaret, om forvaltningen bliver kompenseret for udgifterne. Da forvaltningens tilbud primært er finansieret af indtægter fra andre kommuner, der har børn og unge på tilbuddet, medfører dette et merforbrug for forvaltningen, da forvaltningen får færre indtægter.

Af det samlede merforbrug forventes området at skulle overføre et merforbrug på 4,2 mio. kr. vedrørende objektivt finansierede institutioner, som iht. kommunens regnskabsregler skal overføres til næste år.

Dagbehandling og fleksible indsatser (fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	139.985	136.985	3.000

Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et forventet mindreforbrug på 3,0 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært en højere efterspørgsel på Socialforvaltningens egne tilbud sammenlignet med tidligere år, og dermed et mindre behov for at købe eksterne pladser, som har en højere enhedspris.

Administration (udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	329.895	330.993	-1.098

Administration udviser et forventet merforbrug på 1,1 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 5,1 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 4,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.

Mindreforbruget skyldes primært vakante stillinger, der ikke genbesættes som følge af ansættelsesstoppet på administrationsområdet. Ansættelsesstoppet skal ses i relation til den administrative omorganisering i 2025. Der er dermed ikke tale om et strukturelt mindreforbrug, men derimod en tilpasning af aktivitet som følge af en effektivisering fra 2025 og frem.

Af det samlede mindreforbrug forventes området at skulle overføre et merforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende objektivt finansierede institutioner, som iht. kommunens regnskabsregler skal overføres til næste år.

Borgere med sindslidelse	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	1.213.040	1.206.793	6.247

Borgere med sindslidelse udviser et forventet mindreforbrug på 6,2 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 4,8 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 11,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.

Der udvises et forventet mindreforbrug på døgntilbud på 12,3 mio. kr. Mindreforbruget på døgntilbud kan tilskrives flere afvigelser, herunder at det for enkelte borgere med omfattende støttebehov, der er visiteret til et døgntilbud, har været muligt at omvisitere til socialpædagogisk støtte i eget hjem i stedet for en døgntilbudsplads. Mindreforbruget på døgntilbud skyldes desuden, at det har været muligt at finde nye tilbud med en lavere enhedspris hurtigere end forventet til de borgere, som har været indskrevet på de særlige pladser i regionen, som lukkede hen over sommeren. Derudover er der et forventet mindreforbrug på administration på 3,2 mio. kr. som følge af tilbageholdte midler og vakante stillinger, der ikke gensættes som følge af ansættelsesstoppet på administrationsområdet. Ansættelsesstoppet skal ses i relation til den administrative omorganisering i 2025.

Det samlede mindreforbrug på døgntilbud modsvares delvist af et forventet merforbrug på 4,5 mio. kr., som skyldes at enkelte borgere med omfattende støttebehov er omvisiteret til socialpædagogisk støtte i eget hjem.

Af det samlede mindreforbrug forventes området at skulle overføre et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter.

Døgntilbud (midlertidige botilbud (§ 107) og længerevarende botilbud (§ 108) samt botilbudspladser på de socialpsykiatriske bcentre)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	802.469	790.169	12.300

Døgntilbud udviser et forventet mindreforbrug på 12,3 mio. kr.

Der udvises et forventet mindreforbrug på 4,5 mio. kr., da det for enkelte borgere med omfattende støttebehov, der er visiteret til et døgntilbud, har været muligt at omvisitere til socialpædagogisk støtte i eget hjem i stedet for en døgntilbudsplads. Omvisiteringen fra døgntilbud til socialpædagogisk støtte i eget hjem resulterer i en lavere enhedspris. Socialpædagogisk støtte og støtte i et døgntilbud kan leveres til samme målgruppe og afhænger af de enkelte borgeres behov. Mindreforbruget skal derfor ses i sammenhæng med merforbruget under Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem. Hertil forventes et mindreforbrug på 3,5 mio. kr., som kan tilskrives særlige pladser i regionen, som lukkede over sommeren, hvor man har fundet nye tilbud til borgere tidligere end først antaget. De nye døgntilbudspladser har en lavere enhedspris end de særlige pladser i regionen, og forvaltningen har derfor færre udgifter til borgerne end forventet. Yderligere udvises et forventet mindreforbrug på 2,1 mio. kr. som følge af færre elever på forvaltningens botilbud. Forvaltningen korrigeres for dette mindreforbrug ifm. regnskabet. Dertil er der et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. som følge af færre udgifter til tomgangsleje. Tomgangsleje er en central pulje, som er afsat til at dække huslejudgifter efter endt opførsel eller modernisering af byggerier, hvor byggeriet endnu ikke er indflytningsklar, og Socialforvaltningen derfor ikke har modtaget midler til at dække huslejudgifter. Endelig er der en række mindre afvigelser, som samlet udviser et forventet mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug forventes området at skulle overføre et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter.

Dagtilbud ( <i>aktivitets- og samværstilbud, som er åbne tilbud for borgere med sindslidelse, hvortil borgeren ikke visiteres samt køb og salg af pladser til beskyttet beskæftigelse.</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>82.692</b>	<b>82.692</b>	<b>0</b>

Dagtilbud udviser forventet balance.

Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem ( <i>støtte- og kontaktpersoner, socialpædagogisk støtte i egen bolig, Den korte snor samt Exitstrategien.</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>114.796</b>	<b>119.296</b>	<b>-4.500</b>

Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem udviser et forventet merforbrug på 4,5 mio. kr.

Merforbruget skyldes, at enkelte borgere med omfattende støttebehov, der er visiteret til et døgntilbud, i stedet modtager socialpædagogisk støtte i eget hjem. Merforbrug skal derfor ses i sammenhæng med mindreforbruget under døgntilbud.

Færdigmeldte patienter ( <i>afregning til regionen for færdigmeldte patienter</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>22.400</b>	<b>22.400</b>	<b>0</b>

Færdigmeldte patienter udviser forventet balance.

Administration ( <i>udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>190.683</b>	<b>192.236</b>	<b>-1.553</b>

Administration udviser et forventet merforbrug på 1,6 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 4,8 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 3,2 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.

Af det samlede mindreforbrug på administration, kan et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. tilskrives tilbageholdte risikomidler for at imødegå udfordringer på andre områder, mens det resterende mindreforbrug på 1,6 mio. kr. kan tilskrives vakante stillinger, der ikke genbesættes som følge af ansættelsesstoppet på administrationsområdet. Ansættelsesstoppet skal ses i relation til den administrative omorganisering i 2025. Der er dermed ikke tale om et strukturelt mindreforbrug, men derimod en tilpasning af aktivitet som følge af en effektivisering fra 2025 og frem.

Udsatte Voksne	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>total i t. kr.</b>	<b>1.024.970</b>	<b>1.046.545</b>	<b>-21.575</b>

Udsatte voksne udviser et forventet merforbrug på 21,6 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 1,6 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet merforbrug på 20,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.

Et forventet merforbrug på 11,8 mio. kr. kan tilskrives stigende aktivitet på køb af pladser på eksterne herberger, mens et forventet merforbrug på 5,1 mio. kr. kan henvises til den selvejende institution Mændenes Hjem. Afvigelsen vedr. Mændenes Hjem fordeler sig på tværs af døgntilbud og herberger. Yderligere ses et forventet merforbrug på 2,3 mio. kr. på sociale tilbud som følge af stigende udgifter til istandsættelser af almene boliger. Hertil kommer et forventet merforbrug 2,0 mio. kr. på døgntilbud, som primært kan tilskrives færre indtægter vedrørende egenbetaling end forventet.

Merforbruget modsvares delvist af en række mindre afvigelser, som samlet udviser et forventet mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug forventes området at skulle overføre et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter.

Rusmiddelbehandling ( <i>behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulans behandling, dagbehandling og døgnbehandling.</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	322.431	323.256	-825

Rusmiddelbehandling udviser et forventet merforbrug på 0,8 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,8 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift udviser forventet balance og er uden Ukrainerelaterede udgifter.

Krisecentre	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	87.877	87.477	400

Krisecentre udviser tilnærmelsesvis forventet balance.

Herberger	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	231.422	244.022	-12.600

Herberger udviser et forventet merforbrug på 12,6 mio. kr.

Merforbruget kan primært henføres til et merforbrug på køb af pladser på 11,8 mio. kr. som følge af stigende aktivitet. Forvaltningen fik i Overførselssagen 2023-2024 tildelt midler i 2024 på baggrund af stigende aktivitet på køb af pladser fra 1. halvår 2023 til 2. halvår 2023. Siden da er aktiviteten dog steget yderligere. Den stigende aktivitet kan primært henføres til, at der siden ultimo 2023 er åbnet 69 nye private herbergpladser, hvor borgere tilhørende Københavns Kommune søger hen. Hertil er der et forventet merforbrug på 0,8 mio. kr., som kan henføres til den selvejende institution Mændenes Hjem.

Af det samlede merforbrug forventes området at skulle overføre et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende eksternt finansierede projekter.

Sociale tilbud ( <i>udgifter til boligrådgivere, istandsættelse og husvilde</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	69.002	71.302	-2.300

Sociale tilbud udviser et forventet merforbrug på 2,3 mio. kr.

Merforbruget kan tilskrives flere istandsættelser af almene boliger som følge af flere fraflytninger end forventet. Istandsættelserne er en udgift for Socialforvaltningen, fordi der er udgifter til boligselskabet forbundet med borgerens fraflytning fra boligen, og når borgeren ikke har midlerne til at betale, hæfter forvaltningen for udgiften.

Døgntilbud ( <i>midlertidige botilbud (§ 107) og længerevarende botilbud (§ 108) til udsatte voksne</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	181.642	184.292	-2.650

Døgntilbud udviser et forventet merforbrug på 2,7 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,8 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift udviser et forventet merforbrug på 1,9 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.

Merforbruget dækker over flere modsatrettede bevægelser. Et merforbrug på 4,3 mio. kr. kan henføres til den selvejende institution Mændenes Hjem. Hertil forventes et merforbrug på 2,0 mio. kr., som primært kan henføres til færre indtægter vedrørende egenbetaling end forventet. Endelig er der en række mindre afvigelser, som samlet udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Merforbruget modsvars delvist af et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. på køb af døgntilbudspladser, som skal ses i sammenhæng med et merforbrug på foranstaltning i og udenfor eget hjem. Dette skyldes, at enkelte borgere, der er visiteret til døgntilbud,

midlertidigt modtager socialpædagogisk støtte i eget hjem i stedet for. Socialpædagogisk støtte og et døgntilbud kan leveres til samme målgruppe og afhænger af de enkelte borgeres behov.

Dagtilbud ( <i>væresteder</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>45.210</b>	<b>45.210</b>	<b>0</b>
Dagtilbud udviser forventet balance.			
Foranstaltninger i og udenfor eget hjem ( <i>udgifter til bl.a. støttekontaktpersoner</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>44.948</b>	<b>48.548</b>	<b>-3.600</b>
Foranstaltning i og udenfor eget hjem udviser et forventet merforbrug på 3,6 mio. kr.			
Merforbruget kan tilskrives et merforbrug på 4,5 mio. kr. vedr. socialpædagogisk støtte, som skal ses i sammenhæng med et mindreforbrug på døgntilbud, da enkelte borgere, der er visiteret til døgntilbud, midlertidigt modtager socialpædagogisk støtte i eget hjem i stedet for. Merforbruget modsvares delvist af en række mindre afvigelser, som samlet udviser et forventet mindreforbrug på 0,9 mio. kr.			
Administration ( <i>udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>42.439</b>	<b>42.439</b>	<b>0</b>
Administration udviser forventet balance.			

Den sociale hjemmepleje	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>total i t. kr.</b>	<b>483.470</b>	<b>471.470</b>	<b>12.000</b>
Den sociale hjemmepleje udviser et forventet mindreforbrug på 12,0 mio. kr.			
Det forventede mindreforbrug dækker over modsatrettede bevægelser. Hjemmepleje udviser et forventet mindreforbrug på samlet 20,8 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til tilbageholdte midler, som er nødvendige for at håndtere en stigende aktivitet og deraf økonomiske udfordringer på sygeplejen. Dertil kan mindreforbruget tilskrives en faldende aktivitet på en række leverandører og ordninger. Den faldende aktivitet kan primært tilskrives skærpet visitationspraksis som følge af stigende aktivitet i efteråret 2023. Den sociale hjemmepleje har i perioden 2021-2023 udvist store udsving i aktiviteten. Den faldende aktivitet i 2024 er derfor ikke med sikkerhed et udtryk for ændret tendens på området. Dertil ses der en række mindre afvigelser på administration, som samlet udviser et forventet mindreforbrug på 0,4 mio. kr.			
Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 9,2 mio. kr. på sygepleje som følge af fortsat høj aktivitet på området.			
Hjemmepleje ( <i>udgifter til hjemmehjælp, aflastningspladser, rehabiliteringspladser, hjemmetræning og lign. samt udgifter til køb af ordninger, afregning og refusion samt indtægter fra aftale om gråzoneafregning fra SUF</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>376.403</b>	<b>355.603</b>	<b>20.800</b>
Hjemmepleje udviser et forventet mindreforbrug på 20,8 mio. kr.			
Et forventet mindreforbrug på 19,8 mio. kr. kan primært tilskrives faldende aktivitet på tværs af leverandører. Den gennemsnitlige nettovisiterede tid pr. uge i 2024 ligger 653 timer lavere i 2024 end i 2023. Dette svarer til et fald på 4,3 pct. Den faldende aktivitet kan tilskrives skærpet visitationspraksis og hyppig opfølgning på området som følge af den stigende aktivitet i efteråret 2023. Den skærpede visitationspraksis og opfølgningen har vist sig at have større effekt på aktiviteten end antaget. Hertil er der tilbageholdt midler på området, som er nødvendigt for at håndtere udfordringer på sygeplejen, som kun i			

meget begrænset omfang er styrbart for Socialforvaltningen. Hertil er der et forventet mindreforbrug på 1,0 mio. kr., som vedrører færre elever. Socialforvaltningen korrigeres for dette mindreforbrug ifm. regnskabet.			
<b>Sygepleje (udgifter til hjemmesygepleje)</b>	<b>Aktuelt budget</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>78.739</b>	<b>87.939</b>	<b>-9.200</b>
Sygepleje udviser et forventet merforbrug på 9,2 mio. kr.			
<p>Det forventede merforbrug kan tilskrives stigende aktivitet. Den gennemsnitlige visiterede tid pr. uge i 2024 ligger 141 timer højere end i 2023. Dette svarer til en stigning på 5,8 pct. Dette skal ses i lyset af et stigende eksternt pres på sygeplejeområdet, bl.a. som følge af flere borgere med større og komplekse sundhedsudfordringer samt stigende udgifter til medicinadministration som følge af, at der leveres flere timers medicinadministration end tidligere. Området for hjemmesygepleje er kun i meget begrænset omfang styrbart for Socialforvaltningen grundet de specifikke ordinationer fra regioner og praktiserende læger.</p>			
<b>Administration (udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)</b>	<b>Aktuelt budget</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>28.328</b>	<b>27.928</b>	<b>400</b>
Administration udviser tilnærmelsesvis forventet balance.			

<b>Borgere med handicap</b>	<b>Aktuelt budget</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>total i t. kr.</b>	<b>2.777.375</b>	<b>2.770.099</b>	<b>7.276</b>
Borgere med handicap udviser et forventet mindreforbrug på 7,3 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,7 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 8,0 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.			
<p>Det samlede mindreforbrug består af en række modsatrettede tendenser. Et mindreforbrug på foranstaltning og tidlig indsats på 14,5 mio. kr. kan primært henføres til, at der er tilbageholdt midler på området for at håndtere merforbruget på dagbehandlingsområdet. Hertil kan et forventet mindreforbrug på 7,9 mio. kr. henføres til dagtilbudsområdet, som primært skyldes lavere aktivitet som følge af, at flere borgere end tidligere indskrives i helhedstilbud, der dækker både bo- og dagtilbudsaktiviteter. Dertil er der et forventet mindreforbrug på 6,3 mio. kr. på døgntilbud, som kan tilskrives færre udgifter til køb af døgntilbudspladser. Dette skyldes vanskeligheder med at finde de rette tilbud til borgerne. Yderligere udviser administration et mindreforbrug på 6,2 mio. kr., som primært kan henføres til tilbageholdenhed og vakante stillinger, der ikke genbesættes som følge af ansættelsesstop på administrationsområdet. Ansættelsesstoppet skal ses i relation til den administrative omorganisering i 2025. Endelig er der et forventet mindreforbrug på foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem på 3,3 mio. kr., som primært kan henføres til lavere enhedspriser end forventet på BPA-området.</p> <p>Mindreforbruget modsvars delvist af et forventet merforbrug på dagbehandling og fleksible indsats på 19,8 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes stigende enhedspriser som følge af høje støttebehov. Dertil forventes et merforbrug på hjælpemidler på 10,4 mio. kr. som følge af stigende aktivitet på handicapbiler. Dette skyldes, at der i en årrække var forsinket levering af handicapbiler, hvormed der er sket en ophobning af bevilgede biler. Leveringstiderne er sidenhen faldet, og der leveres derfor både handicapbusser og biler hurtigere end tidligere. Den stigende aktivitet er dermed et udtryk for et ændret leveringsmønster og ikke en stigning i antallet af bevilgede handicapbiler.</p> <p>På området er der igangværende handleplaner for 0,8 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Disse handleplaner er nødvendige på trods af, at området udviser et forventet mindreforbrug, da der er behov for at fastholde det nuværende aktivitets- og udgiftsniveau i 2024 for at sikre et stabilt indgangsniveau i 2025. Handleplanerne vedrører nedlæggelse af stillinger ved vakanser, samt generel nedbringelse af lønudgifter på konkrete centre og tilbud.</p>			

Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem (tilskud til undervisning, transport, rådgivning mv. samt Borgerstyret personlig assistance § 96 (BPA))	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>198.546</b>	<b>195.261</b>	<b>3.285</b>
Foranstaltning i og uden for eget hjem viser et forventet mindre forbrug på 3,3 mio. kr.			
Størstedelen af afvigelsen kan tilskrives området for Borgerstyret Personlig Assistance (BPA), som udviser et forventet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. grundet lavere enhedspris end budgetteret. De lave enhedspriser kan tilskrives, at en række nye bevilgede BPA-indsatser i 2024 indeholder behov for respiratorisk hjælp, hvormed regionerne dækker 2/3 af udgifterne, hvilket medfører en lavere enhedspris. Derudover udviser pasning af nærtstående et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. grundet lavere aktivitet end forventet.			
Dagbehandling og fleksible indsats (dagbehandlingstilbud til hjemmeboende børn og unge)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>52.237</b>	<b>72.037</b>	<b>-19.800</b>
Området for dagbehandling og fleksible indsatser viser et merforbrug på 19,8 mio. kr.			
Merforbruget skyldes hovedsageligt stigende enhedspriser. De høje enhedspriser skyldes primært, at karakteren af børnenes behandlingsbehov for en stor del er massivt. Herudover købes der i nogle tilfælde dagbehandling på særlig kontrakt grundet helt særlige behov hos en del af målgruppen, ligesom der også købes dyrere dagbehandlingstilbud uden for aftale, for eksempel til anbragte børn.			
Hjælpe midler (udgifter til personlige- og tekniske hjælpemidler samt handicapbiler)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>138.884</b>	<b>149.752</b>	<b>-10.868</b>
Hjælpe midler udviser et forventet merforbrug på 10,9 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,5 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift udviser et forventet merforbrug på 10,4 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.			
Merforbruget kan primært henføres til stigende aktivitet på handicapbiler. Dette skyldes, at der i en årrække var forsinket levering af handicapbiler, hvormed der er sket en ophobning af bevilgede biler, som ikke kunne leveres. Forsinkelsen medførte, at der tidligere var en forventning om leveringstider på 5-8 måneder, hvilket nu er faldet til på 1-2 måneder. Den stigende aktivitet er dermed et udtryk for et ændret leveringsmønster og ikke en stigning i antallet af bevilgede handicapbiler. Det forventes, at aktiviteten på området vil stabiliseres frem mod 2025.			
Sociale tilbud (udgifter til ledsageordningen, befordring, socialpædagogisk bistand, samt rådgivning. Herunder den objektivt finansierede institution Kofoedsminde)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>64.108</b>	<b>64.108</b>	<b>0</b>
Sociale tilbud udviser forventet balance.			
Dagtilbud (beskyttet beskæftigelse (§ 103) samt aktivitets- og samværstilbud (§ 104) til voksne borgere med handicap)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>52.237</b>	<b>72.037</b>	<b>7.900</b>
Dagtilbud udviser et forventet mindreforbrug på 7,9 mio. kr.			
Mindreforbruget ses på køb af dagtilbudspladser og kan henføres til lavere aktivitet på køb af pladser på beskæftigelsestilbud og aktivitets- og samværstilbud end forventet. Generelt for dagtilbudsområdet skyldes mindreforbruget, at flere borgere end tidligere indskrives i helhedstilbud, der dækker både døgn- og dagtilbudsaktiviteter. Dertil var der en forventning om, at en række borgere, der blev færdige på Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU) skulle indskrives i et dagtilbud i 2024, men på grund af manglende kapacitet på dagtilbudspladser, har en andel fået bevilget støtte i eget hjem i stedet for.			



Døgntilbud (midlertidige botilbud (§ 107) og længerevarende botilbud (§ 108) til voksne borgere med handicap)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>290.712</b>	<b>282.812</b>	<b>6.300</b>
<p>Døgntilbud udviser et forventet mindreforbrug på 6,3 mio. kr., som kan tilskrives færre udgifter til køb af døgntilbudspadser. Dette skyldes, at flere konkrete borgere har fået udskudt deres forventede opstartsdato i et længerevarende botilbud, da det er vanskeligt at finde de rette tilbud, der har mulighed for at indskrive borgerne. Dette skyldes, at borgerne har komplekse støttebehov, som er vanskelige at rumme indenfor tilbuddene.</p>			
Foranstaltninger og tidlig indsats (omfatter familiebehandling, aflastning mv. Derudover døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>388.126</b>	<b>373.707</b>	<b>14.419</b>
<p>Foranstaltning og tidlig indsats udviser et forventet mindreforbrug på 14,4 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,1 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 14,5 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.</p> <p>Mindreforbruget kan primært tilskrives étårige tilbageholdte midler, som er nødvendige for at håndtere udfordringer på dagbehandlingsområdet, hvilket svarer til et mindreforbrug på 14,8 mio. kr. Dertil forventes desuden et mindreforbrug på 10,7 mio. kr. på køb af pladser på opholdssteder som følge af lavere aktivitet end forventet. Hertil forventes et mindreforbrug på området for plejefamilier på 4,0 mio. kr., som ligeledes skyldes lavere aktivitet end forventet. Den faldende aktivitet på området skyldes, at der for flere børn og unges tilfælde ikke kan findes et match hos en plejefamilie.</p> <p>Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug vedrørende aflastning på 6,4 mio. kr., der både skyldes højere aktivitet og enhedspris end forventet samt en større tilgang på området. Den stigende tilgang skyldes, at forvaltningen i højere grad visiterer til tidlige indsatser som afløsning og aflastning til familier på området fremfor mere omfattende indsatser. Dernæst udviser området for behandlingsmæssige fripladser et forventet merforbrug på 3,9 mio. kr. grundet højere aktivitet end forventet. Den stigende aktivitet skyldes bl.a., at flere forældre og en større andel af dem, benytter sig af rettigheden til at blive kompenseret for udgifter, der ligger år tilbage. Yderligere forventes der et merforbrug på 3,7 mio. kr. på ekstraressourcer til børn og unge på forvaltningens egne tilbud, hvilket er et udtryk for, at børn og unge med større støttebehov rummes inden for egne tilbud fremfor på eksterne tilbud, som har en højere enhedspris. Til sidst udviser området for forebyggende foranstaltninger et forventet merforbrug på 0,9 mio. kr., der ligeledes skyldes højere aktivitet end budgetteret. Endelig er der en række mindre afvigelser, der samlet udviser et forventet merforbrug på 0,1 mio. kr.</p> <p>Der bemærkes, at der generelt ses en udfordring på området for børn med handicap, hvor der bl.a. er sket en stigning på foranstaltningsområdet på 134 pct. fra 2019 til 2023 i antallet af individuelle børn med en foranstaltningsindsats. Der har ligeledes været en markant stigning i antallet af sager på børneområdet i de seneste år, herunder en betydelig stigning i antallet af autismesager. Der ses fortsat en stigende aktivitet på området, hvilket ligeledes forventes at medføre en udgiftsstigning i de kommende år.</p> <p>På området er der igangværende handleplaner for 0,8 mio. kr., som er forudsat realiseret i prognosen. Handleplanerne vedrører nedlæggelse af stillinger ved vakancer, samt generel nedbringelse af lønudgifter.</p>			
Administration (udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>230.740</b>	<b>224.700</b>	<b>6.040</b>
<p>Administration udviser et forventet mindreforbrug på 6,0 mio. kr., hvoraf der indgår forventede merudgifter vedrørende Ukraine for 0,2 mio. kr. Afvigelsen på almindelig drift er et forventet mindreforbrug på 6,2 mio. kr. og er uden Ukrainerelaterede udgifter.</p> <p>Mindreforbruget kan primært henføres til tilbageholdenhed og vakante stillinger, der ikke genbesættes som følge af ansættelsesstopet på administrationsområdet. Dette skal ses i relation til den administrative omorganisering i 2025. Der er</p>			

dermed ikke tale om et strukturelt mindreforbrug, men derimod en tilpasning af aktivitet som følge af en effektivisering fra 2025 og frem.

Tværgående opgaver og administration	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>total i t. kr.</b>	<b>295.546</b>	<b>285.546</b>	<b>10.000</b>
Tværgående opgaver og administration udviser et forventet mindreforbrug på 10,0 mio. kr.			
Mindreforbruget kan primært tilskrives fælles administration, hvor der ses et forventet mindreforbrug på 6,0 mio. kr., som skyldes tilbageholdte midler samt vakante stillinger, der ikke forventet genbesat som følge af ansættelsesstoppet på administrationsområdet. Dertil ses der et forventet mindreforbrug på HR på 1,5 mio. kr., der skyldes færre lønudgifter til særlig beskæftigelse. Endelig ses der et forventet mindreforbrug på øvrige sociale formål svarende til 1,3 mio. kr. som følge af tilbagebetalte tilskudsmidler, og et mindreforbrug på IT på 1,2 mio. kr. grundet opkrævning af færre licenser og udskudte opkrævninger på en række IT-systemer.			
Fælles administration (dækker primært over Socialforvaltningens administrative stabsfunktioners lønbudgetter, husleje mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>181.621</b>	<b>175.621</b>	<b>6.000</b>
Fælles administration udviser et forventet mindreforbrug på 6,0 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes at der er en række vakante stillinger, der ikke genbesættes som følge af ansættelsesstoppet på administrationsområdet. Ansættelsesstoppet skal ses i relation til den administrative omorganisering i 2025. Der er dermed ikke tale om et strukturelt mindreforbrug, men derimod en tilpasning af aktivitet som følge af en forventet effektivisering fra 2025 og frem.			
HR (dækker primært over Socialforvaltningens administrative puljer til elever/praktikanter, uddannelse, fleksjob, lønsystem, chefløn mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>38.991</b>	<b>37.491</b>	<b>1.500</b>
HR udviser et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes primært færre lønudgifter til særlig beskæftigelse.			
IT (dækker primært over Socialforvaltningens budget til it-systemer)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>51.564</b>	<b>50.364</b>	<b>1.200</b>
IT udviser et forventet mindreforbrug på 1,2 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes reducerede udgifter i indeværende år som følge af opkrævning for færre licenser, samt udskudte opkrævninger på en række IT-systemer.			
Øvrige sociale formål (aktiviteterne SSP-samarbejdet, støtte til frivilligt socialt arbejde §18, julehjælp mv.)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>subtotal i t. kr.</b>	<b>23.371</b>	<b>22.071</b>	<b>1.300</b>
Øvrige sociale formål udviser et forventet mindreforbrug på 1,3 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes ubenyttede §18-midler fra tidligere regnskabsår, som er blevet tilbagebetalt. Midler kan bl.a. blive tilbagebetalt, hvis et projekt, der er tildelt midler til, bliver udskudt.			
Anlæg	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>total t. kr.</b>	<b>37.982</b>	<b>34.982</b>	<b>3.000</b>

Anlæg udviser et forventet mindreforbrug på 3,0 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes en generel risiko på området for forsinkelse af anlægsprojekter. Dette er baseret på tidligere års mindreforbrug, hvormed forvaltningen forventer, at en andel af midlerne i indeværende år til anlægsprojekter ikke vil blive benyttet fuldt ud. Mindreforbruget forventes overført til 2025, idet anlægsprojekterne ikke forventes at blive afsluttet i år.			
Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	38.758	35.758	3.000
Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug udviser et forventet mindreforbrug på 3,0 mio. kr.			
Mindreforbruget er et udtryk for en generel usikkerhed forbundet med afløb af de afsatte midler i indeværende år til en række anlægsprojekter. Mindreforbruget forventes overført til 2025, hvor der er behov for midlerne.			
Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	-776	-776	0
Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter, udviser forventet balance.			

<b>Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>Aktuelt budget</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>total i t. kr.</b>	<b>-107.044</b>	<b>-107.020</b>	<b>-24</b>
Efterspørgselsstyrede overførsler udviser tilnærmelsesvis forventet balance.			
Sociale ydelser ( <i>udgifter til særlige tilfælde, enkeltydelser, merudgifter i forbindelse med handicap, tabt arbejdsfortjeneste mv.</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	223.059	223.059	0
Sociale ydelser udviser forventet balance.			
Forventet balance er under forudsætning af, at 3. sag om bevillingsmæssige ændringer godkendes, da Socialforvaltning heri modtager en tillægsbevilling på 34,8 mio. kr. Der er behov for en tillægsbevilling som følge af stigende aktivitet og enhedspris på områderne for tabt arbejdsfortjeneste og hjemmetræning. Den stigende aktivitet på området kan henføres til den stigende aktivitet på autismeområdet, hvor indsatserne på sociale ydelser er blandt de første bevillinger, som familien bliver tildelt efter et udredningsforløb.			
Efterspørgselsstyrede dagtilbud ( <i>driften af det landsdækkende tilbud Institut for Blinde og Svagsynede (Revalidering)</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-24	0	-24
Efterspørgselsstyrede dagtilbud udviser tilnærmelsesvis forventet balance.			
Indlagte patienter ( <i>medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulant behandling, som afregnes med regionen</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	206.318	206.318	0
Indlagte patienter udviser forventet balance.			
HR ( <i>EGU-elever</i> )	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	15	15	0
HR udviser forventet balance.			

Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE (refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager)	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-536.413	-536.413	0
Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE udviser forventet balance.			

<b>Finansposter Hovedkonto 7</b>			
Renter mv.	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	535	459	76
Renter m.v. udviser et forventet mindreforbrug på 0,1 mio. kr.			
Mindreforbruget kan tilskrives færre renteudgifter ifm. kortfristet gæld vedrørende de selvejende institutioner samt færre udgifter til dankortgebyrer.			
<b>Finansposter Hovedkonto 8</b>			
Langfristede balanceposter	Aktuelt budget	Forventet forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-50	242	-292
Langfristede balanceposter udviser et forventet merforbrug på 0,3 mio. kr.			
Merforbruget kan primært tilskrives en ekstraudgift til grundkapital angående et botilbud på Amagerfælledvej 199, da byggeriet er blevet dyrere end forventet. Dette merforbrug modsvares til dels af indtægter ifm. tilbagebetalinger fra boligselskaberne af det resterende beboerindskud, når beboeren fraflytter lejemålet.			