



Uddybende forklaringer til juliprognosen 2015

Indhold

Service	4
Børnefamilier med særlige behov	4
Hjemmepleje rammebelagt	5
Hjemmepleje demografireguleret	5
Borgere med sindslidelse	5
Udsatte voksne	6
Borgere med handicap rammebelagt	8
Borgere med handicap demografireguleret	8
Tværgående opgaver og administration	9
Anlægsudgifter	10
Byggeri og modernisering af tilbud	10
Tværgående opgaver og administration anlæg (IT anlægsudgifter)	10
Anlægsindtægter	11
Byggeri og modernisering af tilbud	11
Overførsler mv.	12
Efterspørgselsstyrede overførsler	12
Renter, tilskud, udligning og skatter (HK7)	14
Hovedkonto 7	14
Balanceforskydninger (Hovedkonto 8)	15
Balanceforskydninger	15

Table 1. Forventet regnskab 2015 pr. juli mio. kr.

Bevilling	Vedtaget budget 2015	Korrigeret budget 2015	Forventet regnskab 2015	Forventet afvigelse 2015*	Forventede korrektioner**	Korrigeret budget efter forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*
<i>Service drift</i>	5.168,2	5.131,7	5.163,3	-31,6	31,6	5.163,3	0,0
Børnefamilier med særlige behov	1.399,3	1.383,2	1.372,7	10,5	1,8	1.385,0	12,3
Hjemmepleje	20,6	20,5	20,9	-0,4	0,5	21,0	0,1
Hjemmepleje, demografi	316,3	315,5	318,0	-2,5	2,4	317,8	-0,1
Borgere med sindslidelse	746,0	756,2	758,8	-2,6	4,6	760,8	2,0
Udsatte voksne	503,1	491,7	502,1	-10,4	2,2	493,9	-8,1
Borgere med handicap	241,4	248,6	249,7	-1,0	0,5	249,2	-0,5
Borgere med handicap, demografi	1.652,0	1.631,0	1.658,3	-27,2	21,7	1.652,7	-5,6
Tværgående opgaver og administration	289,3	285,0	282,9	2,0	-2,0	282,9	0,0
<i>Overførsler mv.</i>	1.365,9	1.365,9	1.345,7	20,2	-6,3	1.359,6	13,9
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.365,9	1.365,9	1.345,7	20,2	-6,3	1.359,6	13,9
<i>Anlægsudgifter (bruttoanlæg)</i>	128,0	148,4	115,2	33,2	-33,2	115,2	0,0
Byggeri og modernisering af tilbud	109,3	109,3	75,6	33,7	-33,7	75,6	0,0
Tværgående opgaver og administration	18,7	39,0	39,5	-0,5	0,5	39,5	0,0
<i>Anlægsindtægter</i>	-15,2	-15,8	-15,8	0,0	0,0	-15,8	0,0
Byggeri og modernisering af tilbud	-15,2	-15,8	-15,8	0,0	0,0	-15,8	0,0
<i>Finansposter</i>	6,3	92,5	338,1	-245,6	-68,7	23,8	-314,2
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,1	0,0
Langfristede balanceposter **	6,2	92,4	23,5	68,9	-68,7	23,8	0,3
Andre balanceforskydninger	0,0	0,0	314,5	-314,5	0,0	0,0	-314,5
<i>I alt</i>	6.653,2	6.722,6	6.946,4	-223,8	-76,5	6.646,1	-300,3

*Mindreforbrug er angivet med positivt fortegn. Merforbrug er angivet med negativt fortegn.

** Primært bevillingsmæssige ændringer pr. juli, anlægsperiodisering og DUT-sager

Note: Afrundinger kan betyde, at ikke alle summer i tabellen stemmer på decimaler.

Socialforvaltningen forventer balance efter forventede korrektioner på servicedriften i regnskab 2015. Prognosen er sammensat af en række merforbrug og mindreforbrug på de enkelte bevillingsområder. Der kan konstateres udgiftspres på flere bevillingsområder på Serviceområdet, og regnskabsforventningen er under forudsætning af en række tiltag til nedbringelse af disse udgiftspres.

På området for Overførsler mv. forventes et mindreforbrug på 13,9 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes et forventet mindreforbrug på udgifter til Førtidspensioner.

Der forventes balance på anlæg, mens finansposter forventes at udvise et merforbrug på 314,2 mio. kr. Merforbruget på Finansposter er af teknisk karakter.

Forventede korrektioner til budgettet udgøres i juliprognosen af bevillingsmæssige ændringer pr. august (SUD 12.08.2015), anlægsperiodiseringen samt DUT-sager.

Service

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Børnefamilier med særlige behov, total	1.399,3	1.385,0	1.372,7	12,3
<p>På bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov forventes et mindreforbrug på 12,3 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget består af et mindreforbrug på hovedaktiviteten Sikrede institutioner på 9,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at ungdomskriminaliteten i København er faldende, hvilket afspejler sig i et lavere antal fremstillinger i døgnvagten. Derudover er der et forventet mindreforbrug på Foranstaltninger og tidlig indsats på 3,2 mio. kr., som blandt andet skyldes et fald i udgifterne til plejefamilier og døgnanbringelser.</p>				
Foranstaltninger og tidlig indsats	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.165,6	1.017,7	1.014,5	3,2
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til anbringelse på døgn- og dagbehandlingsinstitutioner, anbringelse i familiepleje, udgifter til den forebyggende indsats, socialpædagogiske fripladser, forebyggende arbejde på de forebyggende institutioner, rådgivende tilbud, socialrådgivere på skoler og daginstitutioner, familierådgivninger og ungerådgivninger, gadeplansmedarbejdere, anbringelse på private, socialpædagogiske opholdssteder, børn på kost- og efterskoler, hybler, eget værelse, netværksfamiliepleje, skibsprojekter mv. samt udgifter til væresteder, og unge, der modtager behandling for misbrug og til udgifter til tilsyn med plejefamilier.</i></p> <p>Der forventes en et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. på foranstaltninger og tidlig indsats</p> <p>Mindreforbruget består primært af et mindreforbrug på familiepleje og døgnanbringelser. Ved budgetlægningen for 2015 var det planlagt at øge antallet af helårsbørn i plejefamilier med 1,8 pct. fra regnskab 2014 til budget 2015. Det har ikke været muligt at realisere stigningen til fulde, bl.a. som følge af udfordringer med at finde godkendte plejefamilier, specielt forstærkede plejefamilier til børn med sværere problemstillinger, hvilket også har betydet, at enhedsprisen er faldet. I de tilfælde hvor det ikke har været muligt at finde en plejefamilie, er der ved flere lejligheder blevet iværksat en anbringelse på en døgninstitution eller et privat opholdssted. Merudgiften som følge af anbringelse på døgninstitution i stedet for i plejefamilie er dog begrænset, da prisforskellen på en forstærket plejefamilie og en døgnanbringelse er begrænset. Desuden har der været et generelt fald i udgifterne til døgnanbringelser og private opholdssteder, hvilket betyder, at der på trods af ekstra visitationer til disse anbringelsestyper som følge af manglende plejefamilier, samlet set er et mindreforbrug på disse anbringelsestyper.</p>				
Sikrede institutioner	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	36,8	34,9	25,9	9,0
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sikrede institutioner.</i></p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 9,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes et fald i antallet af fremstillinger i dommervagten. Fra 2013 til 2014 er antallet faldet 35 pct. Denne udvikling lader til at fortsætte i 2015, hvor der i årets første fem måneder kan konstateres et fald på henholdsvis 53 pct. og 33 pct. sammenlignet med de første fem måneder af 2013 og 2014.</p>				
Dagbehandling og fleksible indsatser	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0,0*	125,4	125,4	0,0
<p><i>Hovedaktiviteten Dagbehandling og fleksible indsatser dækker over en fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungeforvaltningen. I Socialforvaltningen findes der budget til Dagbehandling og fleksible indsatser på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov såvel som på bevillingsområdet Borgere med handicap eftersom børn fra begge målgruppeområder visiteres til indsatsen.</i></p> <p>* Budgettet til Dagbehandlingspuljen blev budgetlagt efter vedtagelsen af budget 2015, hvorfor vedtaget budget er lig 0.</p> <p>Der forventes balance på dagbehandling og fleksible indsatser.</p> <p>Socialforvaltningen og Børne- og Ungeforvaltningen oplever i år - i stil med tidligere år - et stort pres på området. Budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i regnskabsresultatet for 2014, og balance på hovedaktiviteten er under forudsætning af en stram</p>				

styring på området.				
Administration	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	197,0	207,0	207,0	0,0
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sagsbehandling og administration.</i>				
Der forventes balance på hovedaktiviteten administration.				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Hjemmepleje rammebelagt, total	20,6	21,0	20,9	0,1
Bevillingsområdet Hjemmeplejen, rammebelagt udviser tilnærmelsesvist balance i det forventede regnskab pr. juli.				
Bevillingsområdet Hjemmepleje rammebelagt dækker over følgende hovedaktivitet: - <i>Administration: forventet afvigelse 0,1 mio. kr.</i>				
Der forventes tilnærmelsesvist balance på hovedaktiviteten på bevillingen, hvorfor Hjemmepleje rammebelagt ikke forklares yderligere.				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Hjemmepleje demografireguleret, total	316,3	317,8	318,0	-0,1
Bevillingsområdet Hjemmeplejen, demografireguleret udviser tilnærmelsesvist balance i det forventede regnskab pr. juli.				
Bevillingsområdet Hjemmepleje demografireguleret dækker over følgende hovedaktivitet: - <i>Hjemme- og sygepleje: forventet afvigelse -0,1 mio. kr.</i>				
Den private leverandør af hjemmeplejeydelser <i>Kærkommen</i> er gået konkurs. Dette betyder, at Socialforvaltningens hjemmeplejevisitation skal reorganisere de borgere, der tidligere har modtaget hjemmeplejeydelser fra <i>Kærkommen</i> . Socialforvaltningen vurderer, at dette kan betyde et ekstra pres på administrationen på hjemmeplejeområdet i 2015. Socialforvaltningen forventer at kunne afholde udgifter til reorganisering af borgere indenfor rammen.				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Borgere med sindslidelse, total	746,0	760,8	758,8	2,0
Bevillingsområdet Borgere med sindslidelse udviser et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært færre færdigbehandlede patienter, der opholder sig på de psykiatriske afdelinger end forventet, og kan tilskrives en tæt opfølgning og hurtigere hjemtagning af de færdigbehandlede patienter.				
Døgntilbud til borgere med sindslidelse	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	516,1	519,2	519,9	-0,7
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til de socialpsykiatriske bocentre, herunder huslejeindtægter, køb og salg af pladser til længerevarende og midlertidige botilbud, inkl. aktivitetsbaseret budget, socialpædagogisk støtte til personer i bofællesskaber og solistboliger, satspuljeprojekter med 100 pct. kommunal finansiering samt metodeudvikling til borgere med sindslidelse.</i>				

Det forventede regnskab viser tilnærmelsesvist balance i form af et merforbrug på 0,7 mio. kr.

Administration	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	103,6	106,7	106,7	0,0

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til administration og sagsbehandling i Myndighedscentrets Støtte/stabenhed, Modtageenhed, Visitationsenhed, Voksenenheder samt udgifter til administrationsbygninger og tolkeudgifter

Der forventes balance på hovedaktiviteten administration.

Dagtilbud til borgere med sindslidelse	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	70,7	71,9	71,6	0,3

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til samværs- og aktivitetstilbud, som er åbne tilbud for borgere med sindslidelse, hvortil borgeren ikke visiteres, køb af pladser til beskyttet beskæftigelse og dagtilbudspladser samt dagtilbuddet i Valby.

Det forventede regnskab viser tilnærmelsesvist balance i form af et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Færdigbehandlede patienter	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	21,7	21,6	19,2	2,4

Hovedaktiviteten omfatter fuld finansiering af indlæggelser, når borgeren er meldt færdigbehandlet, som afregnes med Regionen.

Det forventede regnskab viser et mindreforbrug på 2,4 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes lavere aktivitet grundet tæt opfølgning og fokus på hurtig hjemtagning. Derudover er en forventet restafregning vedr. 2014 blevet lavere end forventet.

Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	33,9	41,4	41,4	0,0

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til støttekontaktpersonordningen, socialpædagogisk støtte i egen bolig, Den korte snor samt Exitstrategien

Hovedaktiviteten forventes at udvise balance.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Udsatte voksne, total	503,1	493,9	502,1	-8,1

Bevillingsområdet Udsatte voksne forventes at udvise et samlet merforbrug på 8,1 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært stigende takster på kvindekrisecentre – herunder Kvindehjemmet samt øget køb af pladser på Herberger til samlet 13,3 mio. kr.

Derudover forventes mindreforbrug på 4,5 mio. kr. på Sociale tilbud til hjemløse og misbrugere. Dette mindreforbrug kan primært henføres til, at der købes færre pladser til tidligere hjemløse med misbrugsbaggrund på længerevarende botilbud samtidig med, at der sælges flere pladser.

Misbrugsbehandling	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	238,0	224,8	224,8	0,1

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulante behandling, dagbehandling og døgnbehandling samt naloxon-projektet

Misbrugsbehandling udviser tilnærmelsesvist balance i form af et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Krisecentre	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
		40,0	39,1	51,1

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til drift af egne krisecentre til kvinder og familier samt køb og salg af pladser

Hovedaktiviteten Krisecentre udviser et merforbrug på 12,0 mio. kr.

Heraf er 7,5 mio. kr. merforbrug på køb af pladser, der bl.a. er en konsekvens af, at prisen for en plads er steget fra 2014 til 2015.

Udviklingen i gennemsnitsprisen pr. døgn for egne og købte pladser fremgår af nedenstående tabel.

Pris (2015 p/1**	2012	2013	2014	2015
Købte pladser	1.716	1.676	1.733	1.803
Egne pladser*	718	915	784	634

* Priser er inkl. beboerbetaling. Efter 2013 regnes dette ikke med i pladsprisen, men er medtaget her for at sikre sammenlignelige priser over tid.

**Beregningen af den enkelte pladspris i et givet år er omkostningsbaseret og evt. efterreguleret på baggrund af faktiske udgifter to år tidligere.

Socialforvaltningen arbejder fortsat målrettet på at nedbringe de københavnske borgeres opholdstid på udenbys og private krisecentre, men er udfordret af, selvhenvenderprincippet gør området svært styrbart.

Herudover udviser statsrefusionsindtægter vedr. krisecentrene en mindreindtægt på 4,5 mio. kr., hvilket skyldes lavere takster og belægning i 2015 end forudsat i budgettet.

Herberg	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
		72,9	76,7	78,1

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til institutionsdrift af botilbud til hjemløse, statsrefusion af disse udgifter, særlige vinterherbergpladser samt køb og salg af herbergpladser

Hovedaktiviteten Herberg udviser et forventet merforbrug på 1,3 mio. kr.

Merforbruget skyldes en fortsat stigning i køb af udenbys pladser, jf. status fremlagt for SUD angående ”Belægning og køb/salg af pladser på hjemløse- og krisecenterområdet” (SUD 24.06.15, pkt. 11).

Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
		139,7	133,6	129,1

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til væresteder, støttekontaktpersonordningen, drift af længerevarende og midlertidige botilbud, herunder aktivitetsbaseret budget, boligrådgivere, bofællesskaber, istandsættelse, tomgangsleje, husvilde, satspuljeprojekter samt eksternt finansierede projekter

Hovedaktiviteten Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere udviser et forventet mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til, at der er købt færre pladser til tidligere hjemløse med misbrugsbaggrund på længerevarende botilbud samtidig med, at der sælges flere pladser.

Administration	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
		12,5	19,6	19,0

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sagsbehandling og administration i Myndighedscentrets Hjemløseenhed, Stab, herunder socialfaglig enhed, BIF/SOF-enheden, klinisk overlæge samt midler til kommunal godkendelse af alkoholbehandling

Hovedaktiviteten Administration udviser tilnærmelsesvist balance med et forventet mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget	Korrigeret budget inkl.	Forventet	Afvigelse
------------------------------------	-----------	-------------------------	-----------	-----------

	budget	forventede korrektioner	forbrug	
Borgere med handicap rammebelagt, total	241,4	249,2	249,7	-0,5
Der forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. på bevillingen Borgere med handicap rammebelagt, hvilket tilnærmelsesvist er balance.				
Bevillingsområdet Borgere med handicap, rammebelagt dækker over følgende hovedaktiviteter:				
- Administration: forventning om balance				
- Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem: forventet merforbrug på 0,5 mio. kr.				
Da der ikke forventes større afvigelser på hovedaktiviteterne på bevillingen, forklares bevillingen Borgere med handicap rammebelagt ikke yderligere.				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Borgere med handicap demografireguleret, total	1652,0	1652,7	1658,3	-5,6
Bevillingsområdet Borgere med handicap, demografireguleret forventes at udvise et samlet merforbrug på 5,6 mio. kr.				
Merforbruget består af et merforbrug på hovedaktiviteten Foranstaltninger til børn og unge med handicap på 9,1 mio. kr., hvilket skyldes en stigning i antallet af dyre anbringelser til børn, hvoraf en enkelt koster over 3,0 mio. kr. Derudover er der et forventet merforbrug på Dagbehandling og fleksible skoleindsatser på 2,8 mio. kr., som blandt andet skyldes stigende aktivitet som følge af et stigende antal børn der ikke kan rummes i almindeligt skoletilbud eller specialskoletilbud				
Merforbruget modsvares delvist af et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. på vedr. døgntilbud til voksne med handicap.				
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	19,5	21,8	21,4	0,4
<i>Hovedaktiviteten Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem, omfatter Socialpædagogisk bistand (§ 85), træning (§ 102), Kontaktpersonordning for døvblinde (§ 98) samt pasning af nærtstående med handicap eller alvorlig sygdom.</i>				
Hovedaktiviteten Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem forventes at udvise tilnærmelsesvis balance.				
Hjælpe midler	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	113,6	112,3	111,4	0,8
<i>Hovedaktiviteten Hjælpe midler omfatter tekniske hjælpemidler, personlige hjælpemidler og invalidebiler</i>				
Hovedaktiviteten Hjælpe midler forventes at udvise tilnærmelsesvis balance.				
Døgntilbud til borgere med handicap	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1069,4	1030,9	1024,0	6,9
<i>Området vedrører midlertidige botilbud (§ 107) samt længerevarende botilbud (§ 108) til voksne borgere med handicap. Området omfatter køb af pladser for københavnske borgere der bor på institutioner som ikke har driftsoverenskomst med Københavns Kommune og som normalt ligger i andre kommuner, regioner eller er private opholdssteder. Ligeledes omfatter området salg af pladser.</i>				
Hovedaktiviteten Døgntilbud til borgere med handicap forventes at udvise et mindreforbrug svarende til 6,9 mio. kr., som primært skyldes tilbageholdenhed med henblik på at imødegå driftsøkonomiske problemstillinger i 2015.				
	Vedttaget	Korrigeret budget inkl.	Forventet	Afvigelse

Dagtilbud til borgere med handicap	budget	forventede korrektioner	forbrug	
	181,4	183,8	185,6	-1,8
<p>Hovedaktiviteten vedrører beskyttet beskæftigelse (§ 103) samt aktivitet - og samværstilbud (§ 104) til voksne borgere med handicap. Området omfatter køb af pladser, salg af pladser, samt udgifter til forvaltningens egne pladser.</p> <p>Hovedaktivitet Dagtilbud til borgere med handicap udviser et forventet merforbrug på 1,8 mio. kr.</p>				
Dagbehandling og fleksible skoleindsatser	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	27,1	33,9	36,7	-2,8
<p>Hovedaktiviteten Dagbehandling og fleksible skoleindsatser dækker over en fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungeforvaltningen. I Socialforvaltningen findes der budget til Dagbehandling og fleksible indsatser på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov såvel som på bevillingsområdet Borgere med handicap eftersom børn fra begge målgruppeområder visiteres til indsatsen.</p> <p>Hovedaktiviteten Dagbehandling og fleksible skoleindsatser udviser et forventet merforbrug på 2,8 mio. kr., som primært skyldes en stigende aktivitet som følge af et stigende antal børn der ikke kan rummes i almindeligt skoletilbud eller specialskoletilbud.</p> <p>Socialforvaltningen arbejder sammen med Børne- og Ungeforvaltningen på at reducere antallet af børn i dagbehandling.</p>				
Foranstaltninger til børn og unge med handicap	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	241,0	270,0	279,1	-9,1
<p>Hovedaktiviteten Forebyggende foranstaltninger til børn og unge med handicap omfatter familie-/dagbehandling, aflastning, kontaktperson, økonomisk støtte, hjemmepleje, behandlingsmæssige fripladser mv. Hovedaktiviteten vedrører desuden døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap, hvilket vil sige plejefamilier, private opholdssteder og kommunale døgninstitutioner. Området omfatter køb af pladser, salg af pladser, samt udgifter til forvaltningens egne pladser).</p> <p>Hovedaktiviteten Foranstaltninger til børn og unge udviser et forventet merforbrug på 9,1 mio. kr., som primært skyldes en stigning i antallet af dyre anbringelser til børn, hvoraf en enkelt koster over 3,0 mio. kr.</p> <p>Generelt er der et stort pres på børnehandicapområdet som bl.a. er en konsekvens af en stigning i antallet af diagnosticeringer. Særligt får stadig flere børn diagnosen autisme. Det betyder at der hvert år tilgår nye borgere til området. Hertil kommer at antallet af dyre anbringelsessager stiger. Antallet af anbringelser med en enhedspris over 1,42 mio. kr. (grænsen for høj statsrefusion) er fra 2014 til 2015 steget med 150 pct.</p>				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Tværgående opgaver og administration, total	289,3	282,9	282,9	0,0
<p>Der forventes balance på bevillingen Tværgående opgaver og administration, service.</p> <p>Bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration, service dækker over følgende hovedaktiviteter:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fælles administration: forventning om balance. - HR: forventning om balance - IT: forventning om balance - Øvrige sociale formål: forventning om balance <p>Da der ikke forventes afvigelser på hovedaktiviteterne på bevillingen, forklares bevillingen ikke yderligere.</p>				

Anlægsudgifter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Byggeri og modernisering af tilbud, total	109,3	75,6	75,6	0,0
På bevillingsområdet Byggeri og modernisering af tilbud forventes balance.				
Bevillingsområdet dækker over følgende hovedaktiviteter:				
- <i>Børnefamilier med særlige behov: forventes balance.</i>				
- <i>Udsatte voksne: forventes balance</i>				
- <i>Borgere med handicap: forventes balance</i>				
- <i>Borgere med sindslidelse: forventes balance</i>				
Da der ikke forventes afvigelser på hovedaktiviteterne på bevillingen, forklares bevillingen ikke yderligere.				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Tværgående opgaver og administration anlæg (IT anlægsudgifter), total	18,7	39,5	39,5	0,0
Bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration, anlæg, udviser balance i det forventede regnskab pr. juli 2015.				
Der forventes ingen afvigelser på hovedaktiviteten Tværgående opgaver og administration, hvorfor bevillingen ikke forklares yderligere.				

Anlægsindtægter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Byggeri og modernisering af tilbud, total	-15,2	-15,8	-15,8	0,0
På bevillingsområdet Byggeri og modernisering af tilbud er der indtægter efter korrektioner på 15,8 mio. kr. Der forventes balance ved årets udgang.				
Der forventes ingen afvigelse på hovedaktiviteten på bevillingen; Udsatte voksne, hvorfor Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter, ikke forklares yderligere.				

Overførsler mv.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Efterspørgselsstyrede overførsler, total	1.365,9	1.359,6	1.345,7	13,9
<p>På bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler forventes et mindreforbrug på 13,9 mio. kr., som er sammensat af mindreforbrug på førtidspension og et mindre merforbrug på sociale ydelser. Mindreforbruget på førtidspension skyldes et lavere aktivitetsniveau end forudsat i budget 2015. Sociale ydelser udviser samlet set et lille merforbrug.</p>				
Efterspørgselsstyrede dagtilbud	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1,2	1,6	1,6	0,0
<p><i>Hovedaktiviteten dækker over driften af det landsdækkende tilbud Institutttet for Blinde og Svagsynede (Revalidering).</i></p> <p>Der forventes balance på hovedaktiviteten pr. juli 2015.</p>				
Personlige tillæg	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	8,4	8,4	8,4	0,0
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til personlige tillæg og helbredstillæg til førtidspensionister. Den største andel vedrører diverse former for helbredstillæg, tilskud til briller, medicin mm. De personlige tillæg og helbredstillæg udbetales kun til førtidspensionister på de gamle ordninger (tilkendelser før 1/1 2003).</i></p> <p>Der forventes balance på hovedaktiviteten pr. juli 2015.</p>				
Førtidspension	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.268,0	1.268,0	1.252,6	15,4
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til førtidspensioner med henholdsvis 50 pct. og 65 pct. kommunal medfinansiering med ret til personlige tillæg (før 1/1 2003) samt førtidspensionister med 65 pct. kommunal medfinansiering (efter 1/1 2003). Førtidspension omfatter en række underydelse såsom højeste førtidspension, mellemste førtidspension, invaliditetsydelse, almindelig samt almindelig forhøjet førtidspension, bistanstillæg samt plejetillæg.</i></p> <p>Der forventes et mindreforbrug på 15,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes faldende aktivitet på området, bl.a. som følge af færre tilkendelser af førtidspension.</p> <p>Der foretages ingen kompenserende handlinger, idet aktiviteten påvirkes af et kompleks af ikke styrbare forhold; herunder dødelighed, til og fraflytning, samt overgang til folkepension. Området overvåges nøje i forhold til at sikre så præcise fremskrivninger som muligt.</p>				
Sociale ydelser	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	110,7	104,0	105,4	-1,5
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til udbetaling af hjælp i særlige tilfælde, enkelttydelser, og hjælp til borgere med merudgifter i forbindelse med eget handicap eller barns handicap, hjælp i øvrigt til uledsagede flygtningebørn og handicappede flygtninge samt flytteudgifter vedr. ældreboliger.</i></p> <p>Der forventes et merforbrug på 1,5 mio. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes en sammensætning af mer- og mindreforbrug på forskellige ydelsestyper. Der forventes et mindreforbrug vedr. enkelttydelser, hjælp til flytning og hjemmetræning af børn med nedsat funktionsevne, som delvis modsvarer af merforbrug vedr. hjælp til tandlægeudgifter, samt merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste vedr. børn med nedsat funktionsevne.</p>				
Indlagte patienter	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	148,5	148,5	148,5	0,0
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulante behandling, som afregnes</i></p>				

med regionen.

Der forventes balance på hovedaktiviteten pr. juli 2015.

Indtægter fra den centrale refusionsordning	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	-170,9	-170,9	-170,9	0,0

Hovedaktiviteten omfatter indtægter fra den centrale refusionsordning (særligt dyre enkeltsager). Indtægter fra den centrale refusionsordning er en afledt indtægt, som kommunen hjemtager på baggrund af CPR-registrerede ydelser i henhold til Servicelovens paragraffer på Socialforvaltningens bevillingsområder. Indtægten hjemtages når udgiften pr. måned pr. borger overstiger to refusionsgrænser. Således medfører udgifter, der overstiger en grænseværdi på 80.355 kr. pr. måned pr. borger en SDE-refusion på 25 pct. Tilsvarende medfører udgifter, der overstiger en grænseværdi på 149.712 kr. pr. måned pr. borger en SDE-refusion på 50 pct.

Der forventes balance på hovedaktiviteten pr. juli 2015.

Socialforvaltningen er sammen med intern revision i gang med en gennemgang af området for særligt dyre enkeltsager, med henblik på at skabe en sikker prognose. Prognoseresultatet skal derfor tages med forbehold.

Renter, tilskud, udligning og skatter (HK7)

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Hovedkonto 7, total	0,1	0,1	0,1	0,0
Hovedkonto 7	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0,1	0,1	0,1	0,0

De finansielle aktiver under hovedkonto 7. Renter mv. udviser balance.

Balanceforskydninger (Hovedkonto 8)

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Balanceforskydninger, total	6,2	23,8	338,1	-314,2
Langfristede tilgodehavender og langfristed gæld på hovedkonto 8	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	6,2	23,8	23,5	0,3

De langfristede tilgodehavender vedrørende hovedfunktion 8.32 og 8.55 udviser et forventet mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører den langfristede gæld for Selvejende institutioner med overenskomst.

Andre balanceforskydninger på hovedkonto 8	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0,0	0,0	314,5	-314,5

De andre balanceforskydninger udviser et samlet merforbrug på 314,5 mio. kr. Forskydningen udgøres af bevægelser på hovedkonto 8 som er sammensat af;

Et mindreforbrug på 17,4 mio. kr. vedrørende de kortfristede tilgodehavender hos staten samt kortfristede tilgodehavender/forskydninger i øvrigt. Denne forskydning er sammensat af;

- Et merforbrug på 26,9 mio. kr. vedrørende tilgodehavender til staten på hovedfunktion 8.25 – afvigelsen svarer til den opgjorte afregning af statsrefusion opgjort samt den foreløbige restafregning for 2014.
- Et mindreforbrug på 44,4 mio. kr. vedrørende øvrige tilgodehavender til borgere og kommuner på hovedfunktion 8.28 – som er sammensat af mellemregninger med foregående og følgende perioder herunder betaling af regninger forud mv. samt diverse udlæg, hvor forvaltningen har fremsendt regninger til andre kommuner. Området forventes udlignet inden årets udgang.

Et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende aktiver og passiver tilhørende fonde, legater mv. Denne forskydning er sammensat af;

- Et merforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende afregning af legater og deposita på hovedfunktion 8.42 – afvigelsen kan henføres til udlæg til deposita og deponerede midler vedrørende beboeres huslejeindskud mv.
- Et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende legater og deposita hovedsageligt til handicapområdet på hovedfunktion 8.45.

Endeligt er der et merforbrug på 332,3 mio. kr. vedrørende forskydninger i den kortfristede og langfristede gæld på hovedfunktion 8.51 og 8.52 – afvigelsen er sammensat af;

- Et merforbrug på 165,0 mio. kr. vedrørende løbende afregning af leverandører (leverandørgæld) på funktion 8.52.56.
- Et merforbrug på 108,7 mio. kr. på funktion 8.52.56 vedrørende administration af borgeres økonomi med modpost i Københavns Borgerservice. Socialforvaltningen udbetaler beløb ved administration af førtidspension, mens indtægterne fra KMD Social Pension (Udbetaling Danmark) går ind på konto i Opkrævningsenheden i Kultur- og Fritidsforvaltningen. Af konteringsmæssige årsager fremstår beløbet som et mindre forbrug, mens det reelt er et merforbrug. Modposten i Opkrævningsenheden i Kultur- og Fritidsforvaltningen udligner kommunens udgifter som helhed.
- Et merforbrug på 70,0 mio. kr. på funktion 8.52.59 som følge af kommunens afregning af refusion med staten. Beløbet forventes udlignet primo oktober måned.
- Et merforbrug på 7,0 mio. kr. på funktion 8.52.61 vedrørende selvejende institutioners gæld. Bevægelsen svarer til afviklingen af gæld i indeværende periode.
- Et merforbrug på 3,7 mio. kr. som følge af kravposter på børneområdet, samt skyldige feriepenge til familiepleje på funktion 8.51.82 samt 8.52.54 og 55.
- Et mindreforbrug på 9,4 mio. kr. på funktion 8.52.56 som følge af en række midlertidige afregninger, herunder projektindtægter fra staten.
- Et mindreforbrug på 12,4 mio. kr. på funktion 8.52.59 som følge af leverandørgæld og afløftning af moms.