

Det forventede regnskab for 2016

Tabel 1. Det forventede regnskab pr. april 2016 (nettoudgifter samt bruttoanlæg, mio. kr., 1-decimal)

Bevilling	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Forventet regnskab 2016	Forventet afvigelse 2016*	Forventede korrektioner	Korrigeret budget efter forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*
<i>Service drift</i>	5.214,9	5.219,9	5.259,7	-39,8	39,8	5.259,7	0,0
Børnefamilier med særlige behov	1.401,1	1.402,1	1.408,5	-6,4	9,2	1.411,3	2,8
Hjemmepleje	21,9	21,9	21,9	0,0	0,0	21,9	0,0
Hjemmepleje, demografi	329,0	327,7	319,6	8,1	-3,3	324,4	4,8
Borgere med sindslidelse	769,0	764,8	776,8	-12,0	12,0	776,8	0,0
Udsatte voksne	508,0	507,2	512,9	-5,7	5,1	512,3	-0,7
Borgere med handicap	263,6	262,6	271,2	-8,6	4,4	267,0	-4,1
Borgere med handicap, demografi	1.664,1	1.666,6	1.669,4	-2,8	0,0	1.666,6	-2,8
Tværgående opgaver og administration	258,0	266,9	279,4	-12,5	12,5	279,4	0,0
<i>Overførsler mv.</i>	<i>1.400,7</i>	<i>1.400,6</i>	<i>1389,7</i>	<i>10,9</i>	<i>2,7</i>	<i>1.403,3</i>	<i>13,6</i>
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.400,7	1.400,6	1389,7	10,9	2,7	1.403,3	13,6
<i>Anlægsudgifter (bruttoanlæg)</i>	<i>129,2</i>	<i>143,0</i>	<i>134,7</i>	<i>8,3</i>	<i>-8,3</i>	<i>134,7</i>	<i>0,0</i>
Byggeri og modernisering af tilbud	124,8	120,4	130,5	-10,1	10,1	130,5	0,0
Tværgående opgaver og administration	4,4	22,6	4,2	18,4	-18,4	4,2	0,0
<i>Anlægsindtægter</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Byggeri og modernisering af tilbud	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Finansposter</i>	<i>75,4</i>	<i>94,7</i>	<i>-391,8</i>	<i>386,5</i>	<i>0</i>	<i>94,7</i>	<i>386,5</i>
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0,2	0,2	0,2	0	0	0,2	0,0
Langfristede balanceposter **	75,1	94,5	97,7	-3,2	3,2	97,7	0,0
Andre balanceforskydninger	-	-	-386,5	386,5	-	-	386,5
<i>I alt</i>	<i>6.820,0</i>	<i>6.858,3</i>	<i>6.491,5</i>	<i>366,8</i>	<i>33,33</i>	<i>6.891,6</i>	<i>400,1</i>

* Mindreforbrug angives med plus, dvs. positivt fortegn. Merforbrug angives med negativt fortegn.

** Hovedfunktionerne 8.32. og 8.55

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

Hovedaktivitetsoversigt – Service

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Børnefamilier med særlige behov, total	1.401,1	1.411,3	1.408,5	2,8
<p>Bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov udviser et forventet mindreforbrug på 2,8 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget består af et mindreforbrug på hovedaktiviteten Sikrede institutioner, som skyldes et lavere antal fremstillinger i dommervagten end forventet.</p>				
Foranstaltninger og tidlig indsats	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	1.038,1	1.030,2	1.030,4	-0,3
<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>Hovedaktiviteten Foranstaltninger og tidlig indsats udviser tilnærmelsesvis balance.</p>				
Sikrede Institutioner	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	36,9	34,3	30,8	3,5
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sikrede institutioner.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Sikrede institutioner udviser et forventet mindreforbrug på 3,5 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes, at antallet af fremstillinger i dommervagten har stabiliseret sig på omtrent samme niveau som i 2015. Budgettet vil fremadrettet blive tilpasset det lavere antal fremstillinger.</p>				
Dagbehandling og fleksible indsatser	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	116,5	127,2	127,3	-0,1
<p><i>Hovedaktiviteten Dagbehandling og fleksible indsatser dækker over en fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungeforvaltningen, jf. indstilling vedr. Oprettelse af fælles budgetpulje vedr. dagbehandling og fleksible indsatser mm. fra 2015 (SUD 08.10.2014). Budgetpuljen er oprettet for at sikre en fælles opfølgning fra de to forvaltninger på udviklingen i Københavns Kommunes brug af dagbehandling og fleksible indsatser som alternativ til dagbehandling. I Socialforvaltningen findes der budget til Dagbehandling og fleksible indsatser på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov såvel som på bevillingsområdet Borgere med handicap.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Dagbehandling og fleksible indsatser udviser tilnærmelsesvis balance.</p>				
Administration	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	209,3	184,9	185,3	-0,3
<p><i>Hovedaktiviteten Administration omfatter udgifter til sagsbehandling – herunder husleje.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Administration udviser tilnærmelsesvis balance.</p>				
Administration - Staben	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	34,7	34,7	34,7	0
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til administration.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Administration - Staben udviser balance.</p>				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Hjemmepleje rammebelagt, total	21,9	21,9	21,9	0,0
Bevillingsområdet Hjemmepleje rammebelagt udviser balance.				
Administration	21,9	18,9	18,9	0,0
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til de lejemaal, som Udførerenheden råder over, herunder udgifter til husleje, energi, vedligeholdelse mv. Herudover indgår ligeledes Visitationens udgifter til administration, som primært dækker løn til visitatorer, samt øvrige driftsudgifter.</i>				
Hovedaktiviteten Administration udviser balance.				
Administration - Staben	0,0	3,0	3,0	0,0
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til stabens administration, som primært dækker løn til staben.</i>				
Hovedaktiviteten Administration – Staben udviser balance.				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Hjemmepleje demografireguleret, total	329,0	324,4	319,6	4,8
Bevillingsområdet hjemmeplejen demografireguleret udviser et forventet mindreforbrug på 4,8 mio. kr.				
Mindreforbruget skyldes primært, at Socialforvaltningen og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i 2014 har gennemført et udbud vedr. private leverandører, hvilket har sænket enhedsprisen. Mindreforbruget i 2016 er således en videreførelse heraf. Budgettet vil blive tilpasset fremadrettet ift. effekten af udbuddet.				
Hjemme- og sygepleje	329,0	324,0	319,2	4,8
<i>Hovedaktiviteten Hjemme- og sygepleje består primært af Visitationens køb af hjemmehjælp hos den kommunale leverandør, private leverandører, udgifter til selvudpegede hjælpere, underleverandører og kontant tilskud samt Udførerenhedens udgifter til hjemmehjælpsydelse. Hovedaktiviteten omfatter desuden myndighedssidens køb af hjemmesygepleje, løn til de koordinerende sygeplejersker, samt udførerenhedens forløbsbudget.</i>				
Hovedaktiviteten Hjemme- og sygepleje udviser et forventet mindreforbrug på 4,8 mio. kr.				
Mindreforbruget skyldes primært, at forvaltningen i 2014 har gennemført et udbud vedr. private leverandører, hvilket har sænket enhedsprisen. Mindreforbruget i 2016 er således en videreførelse heraf. Budgettet vil blive tilpasset fremadrettet ift. effekten af udbuddet.				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Borgere med sindslidelse, total	769,0	776,8	776,8	0,0
Bevillingsområdet Borgere med Sindslidelse udviser balance.				
Balancen dækker over følgende afvigelser:				
Døgntilbud til borgere med sindslidelse forventes at udvise et merforbrug på 5,7 mio. kr. Merforbruget skyldes primært merforbrug på køb af pladser under længerevarende og midlertidige botilbud som følge af stigende enhedspriser. Merforbruget modsvarer primært af et mindreforbrug på 4,8 mio. kr. vedrørende færdigbehandlede patienter, som følge af hurtigere udskrivning af færdigbehandlede patienter.				

Døgntilbud til borgere med sindslidelse	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	512,1	519,3	525,0	-5,7
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til de socialpsykiatriske bcentre, 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>				
Hovedaktiviteten Døgntilbud til borgere med sindslidelse udviser et forventet merforbrug på 5,7 mio. kr. Merforbruget vedrører køb af pladser på længerevarende og midlertidige botilbud skyldes stigende enhedspriser, bl.a. som følge af behov for køb af pladser til borgere med øget støttebehov.				
Administration	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	118,4	95,4	95,4	0,0
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sagsbehandling i Myndighedscentrets Modtageenhed, Visitationseenhed, Voksenenheder samt udgifter til administrationsbygninger og tolkeudgifter.</i>				
Hovedaktiviteten Administration udviser balance.				
Administration – Staben	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0,0	27,3	27,3	0,0
<i>Hovedaktiviteten Administration – staben omfatter omkostninger til drift af staben.</i>				
Hovedaktiviteten Administration – Staben udviser balance.				
Dagtilbud til borgere med sindslidelse	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	66,7	66,6	65,7	0,9
<i>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.</i>				
Hovedaktiviteten Dagtilbud til borgere med sindslidelse udviser et forventet mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget vedrører køb af dagtilbudspladser som følge af en lavere aktivitet i form af færre købte pladser.				
Færdigbehandlede patienter	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	21,9	19,9	15,1	4,8
<i>Hovedaktiviteten omfatter fuld finansiering af indlæggelser, når borgeren er meldt færdigbehandlet, som afregnes med Regionen.</i>				
Hovedaktiviteten Færdigbehandlede patienter udviser et forventet mindreforbrug på 4,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært en forventning om en lavere aktivitet i form af færre indlæggelsesdage, som følge af hurtigere udskrivning af færdigbehandlede patienter.				
Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	49,9	48,3	48,3	0,0
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til støttekontaktpersonordningen, socialpædagogisk støtte i egen bolig, Den korte snor samt Exitstrategien.</i>				
Hovedaktiviteten Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem udviser balance.				
Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Udsatte voksne, total	508,0	512,3	512,9	-0,7

Bevillingsområde Udsatte borgere udviser et forventet merforbrug på 0,7 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært merforbrug vedrørende Herberg som følge af en stigende aktivitet i form af flere købte pladser på udenbys herberger.

Misbrugsbehandling	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	231,8	229,2	229,1	0,1

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

Hovedaktiviteten Misbrugsbehandling udviser tilnærmelsesvist balance.

Krisecentre	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	46,6	46,0	45,4	0,6

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

Hovedaktiviteten Krisecentre udviser tilnærmelsesvist balance.

Herberg	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	70,1	74,5	75,7	-1,2

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 merforbrug på 1,2 mio. kr. Merforbruget skyldes en stigende aktivitet i form af flere købte pladser på udenbys herberger.

Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	146,8	141,6	141,9	-0,3

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 tilnærmelsesvis balance.

Administration	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	12,7	9,9	9,9	0,0

Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sagsbehandling i Myndighedscentrets Hjemløseenhed, BIF/SOF-enheden og klinisk overlæge.

Hovedaktiviteten Administration udviser balance.

Administration - Staben	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0,0	10,9	10,9	0,0

Hovedaktiviteten Administration – Staben omfatter omkostninger til drift af staben, herunder socialfaglig enhed, samt midler til kommunal godkendelse af alkoholbehandling (Yngre læger).

Hovedaktiviteten Administration – Staben udviser balance.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Borgere med handicap rammebelagt, total	263,6	267,0	271,2	-4,1

Bevillingsområdet Borgere med handicap, rammebelagt udviser et forventet merforbrug på 4,1 mio. kr.

Merforbruget er placeret under Borgerstyret Personlig Assistance og skyldes stigende enhedspriser som følge af øget plejebehov.

Administration	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	132,0	117,0	117,0	0

Hovedaktiviteten Administration omfatter udgifter til sagsbehandling – herunder husleje.

Hovedaktiviteten Administration udviser balance

Administration - Staben	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	0	18,0	18,0	0

Hovedaktiviteten Administration – Staben omfatter omkostninger til drift af staben.

Hovedaktiviteten Administration – Staben udviser balance.

Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	131,6	132,0	136,1	-4,1

Hovedaktiviteten Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem omfatter tilskud til aktivitets- og samværstilbud samt tilskud til undervisning, transport, rådgivning mv. Endvidere dækker hovedaktiviteten over Borgerstyret personlig assistance § 96 (BPA.)

Hovedaktiviteten Borgerstyret Personlig Assistance udviser et forventet merforbrug på 4,1 mio. kr., som primært skyldes stigende enhedspriser som følge af øget plejebehov.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Borgere med handicap demografireguleret, total	1.664,0	1.666,6	1.669,4	-2,8

Bevillingen Borgere med handicap demografireguleret udviser et samlet merforbrug på 2,8 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært merforbrug på dagbehandling og fleksible skoleindsatser grundet stigende aktivitet, som delvist modsvares af et mindreforbrug på køb af botilbudspadser .

I aprilprognosen er det forudsat at forbruget kan reduceres i forlængelse af iværksat budgetanalyse på handicapområdet. Forventningen er, at budgetanalysen kan identificere en varig udgiftsreduktion i 2017 på minimum 10 mio. kr. samt en halvårseffekt i 2016 på 5 mio. kr.

Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	22,5	24,2	24,2	0,0

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.

Hovedaktiviteten Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem udviser balance.

Hjælpe midler	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	111,7	114,1	114,1	0,0

Hovedaktiviteten Hjælpe midler omfatter tekniske hjælpemidler, personlige hjælpemidler og invalidebiler.

Hovedaktiviteten Hjælpe midler udviser balance.

Døgntilbud til borgere med handicap	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
		1.053,7	1.141,	1.027,6
<p>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 (borgere fra andre kommuner boende på Københavns Kommune institutioner), samt aktivitetsbudget til forvaltningens egne pladser (københavnske borgere placeret på kommunens egne institutioner og tilbud).</p> <p>Hovedaktiviteten Døgntilbud til borgere med handicap udviser et forventet mindreforbrug på 13,6 mio. kr., som primært skyldes et fald i enhedsprisen på køb af længerevarende botilbudspladser bl.a. som følge af færre købte pladser til borgere med stort plejebehov.</p> <p>Herudover er det på foranledning af Kommunernes Kontakt Råd aftalt, at kommunerne reducerer enhedsprisen med 1 pct. Da Københavns Kommune køber flere pladser, end der sælges, påvirkes forbruget.</p>				
Dagtilbud til borgere med handicap	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	183,6	188,9	190,4	-1,5
<p>Hovedaktiviteten vedrører beskyttet beskæftigelse (§ 103) samt aktivitets- og samværstilbud (§ 104) til voksne borgere med handicap. Området omfatter køb af pladser (københavnske borgere der er placeret udenfor KK's pladser og tilbud – dvs. i andre kommuner, regioner eller private opholdssteder), salg af pladser (borgere fra andre kommune placeret på KK's pladser og tilbud) samt aktivitetsbudget til forvaltningens egne pladser (københavnske borgere placeret på KK's pladser og tilbud).</p> <p>Hovedaktiviteten Dagtilbud til borgere med handicap udviser et forventet merforbrug på 1,5 mio. kr., som primært forklares af en stigning af enhedsprisen på køb af dagtilbudspladser (aktivitets- og samværstilbud) som følge af stigende plejebehov hos borgerne.</p>				
Dagbehandling og fleksible skoleindsatser	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	34,4	34,2	48,9	-14,7
<p>Hovedaktiviteten dækker over private dagbehandlingstilbud til hjemmeboende børn og unge.</p> <p>Hovedaktiviteten Dagbehandling og fleksible skoleindsatser udviser et merforbrug på 14,7 mio. kr.</p> <p>Merforbruget afspejler udfordringen med at vende den historiske stigning i anvendelsen af dagbehandlingstilbud. For at nedbringe merforbruget har Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen i fællesskab udarbejdet en handleplane. Udgangspunktet for handleplanen er, at forvaltningerne skal se på hele tilbudsviften i begge forvaltninger, når et barn afklares. Børne- og Ungdomsforvaltningen har et tilsvarende merforbrug på området.</p>				
Foranstaltninger til børn og unge med handicap	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	258,1	264,2	264,2	0,0
<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 (københavnske borgere der er placeret udenfor KK's pladser og tilbud – dvs. i andre kommuner, regioner eller private opholdssteder), salg af pladser (borgere fra andre kommune placeret på KK's pladser og tilbud) samt aktivitetsbudget til forvaltningens egne pladser (københavnske borgere placeret på KK's pladser og tilbud).</p> <p>Hovedaktiviteten Foranstaltninger til børn og unge med handicap udviser balance.</p>				
Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	258,0	279,4	279,4	0,0
<p>Tværgående opgaver og administration, total</p> <p>Bevillingen Tværgående opgaver og administration udviser balance.</p>				

Ændringen i budgettet fra vedtaget budget til budget inkl. forventede korrektioner skyldes hovedsageligt, udbetaling af midler fra Investeringspuljen Smarte investeringer i kernevelfærd.

Øvrige sociale formål	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	21,6	21,6	21,6	0,0

Hovedaktiviteten dækker over aktiviteterne SSP - samarbejdet, støtte til frivilligt socialt arbejde §18, julehjælp mv.

Hovedaktiviteten Øvrige sociale formål udviser balance.

Fælles administration	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	127,6	135,0	135,0	0,0

Hovedaktiviteten 'Fælles administration' dækker primært over Socialforvaltningens administrative stabsfunktioners lønbudgetter, husleje mv.

Hovedaktiviteten Fælles administration udviser balance.

HR	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	52,6	57,3	57,3	0,0

Hovedaktiviteten 'HR' dækker primært over Socialforvaltningens administrative puljer til elever/praktikanter, uddannelse, fleksjob, lønsystem, chefløn mv.

Hovedaktiviteten HR udviser balance.

IT	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	56,2	65,5	65,5	0,0

Hovedaktiviteten IT udviser balance.

Hovedaktivitetsoversigt – Overførsler mv.

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Efterspørgselsstyrede overførsler, total	1.400,7	1.403,3	1.389,7	13,6
<p>Bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler udviser et forventet mindreforbrug på 13,6 mio. kr., som primært er sammensat af mindreforbrug på førtidspension samt et merforbrug på sociale ydelser.</p> <p>Mindreforbruget på førtidspension skyldes hovedsageligt en tendens til et større fald i antal af førtidspensionister end forudsat i budget 2016. Sociale ydelser udviser merforbrug som følge af et højere aktivitets- og ydelsesniveau end forventet.</p> <p>Nedenfor uddybes de væsentlige årsager til afvigelsen i det forventede regnskab på hovedaktiviteter.</p>				
Efterspørgselsstyrede dagtilbud	1,2	1,2	2,8	-1,6
<p><i>Hovedaktiviteten dækker over driften af det landsdækkende tilbud Institutet for Blinde og Svagsynede (Revalidering).</i></p> <p>Hovedaktiviteten Efterspørgselsstyrede dagtilbud udviser et forventet merforbrug på 1,6 mio. kr., som primært kan henledes til mindre salg af takstfinansierede ydelser fra IBOS end budgetteret.</p>				
Personlige tillæg	8,5	8,5	7,5	1,0
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til personlige tillæg og helbredstillæg til førtidspensionister. Den største andel vedrører diverse former for supplerende tillæg, herunder helbredstillæg, tilskud til briller, medicin mm.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Personlige tillæg udviser et forventet mindreforbrug på 1,0 mio. kr., som hovedsageligt skyldes en tendens til et faldende antal førtidspensionister.</p>				
Førtidspension	1.288,5	1.288,5	1.268,5	20,0
<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, bistandstillæg samt plejetillæg. Alle ydelser administreres af Udbetaling Danmark.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Førtidspension udviser et forventet mindreforbrug på 20,0 mio. kr., som primært kan henledes til en generel tendens til et faldende antal førtidspensionister.</p> <p>Faldet i antallet af førtidspensionister skyldes dels, at de store efterkrigsårgange skifter status fra førtidspension til folkepension, og dels et faldende antal nytilkendelser af førtidspension som følge af ændring i lovgivning i forbindelse med førtidspensionsreformen i 2013. Effekten af førtidsreformen var endnu ikke tydelig ved fastlæggelse af budget 2016.</p> <p>Mindreforbruget modsvares i mindre grad af ændring af refusionssystemet, hvor der er en lavere refusion på tilkendelser efter januar 2016.</p>				
Sociale ydelser	102,4	104,1	109,9	-5,8
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til udbetaling af hjælp i særlige tilfælde, enkeltydelser, 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>Hovedaktiviteten Sociale ydelser udviser et forventet merforbrug på 5,8 mio. kr. Merforbruget dækker primært over en stigning i aktivitet og aktivitetspriser vedr. handicapkompenserende ydelser for børn samt et større antal bevillinger til Tandpleje til økonomisk vanskelig</p>				

stillede end budgetteret.

Stigningen i aktiviteten vedrørende handicapkompenserende ydelser for børn skyldes, at afgørelsespraksis er tilrettet efter nye principafgørelser fra Ankestyrelsen.

Merforbruget modsvares delvist af forventet mindreforbrug vedr. hjælp til enkeltudgifter og flytning grundet færre bevillinger til boligtilskud og flyttehjælp.

Indlagte patienter	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	153,8	154,8	154,8	0,0

Hovedaktiviteten omfatter medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulante behandling, som afregnes med regionen.

Hovedaktiviteten Indlagte patienter udviser balance.

Indtægter fra den centrale refusionsordning	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	-153,8	-153,8	-153,8	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.

Hovedaktiviteten Indtægter fra den centrale refusionsordning udviser balance.

Hovedaktivitetsoversigt – Anlægsudgifter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Bevillingsområde Tværgående opgaver og administration, total	4,4	4,2	4,2	0,0
Bevillingsområdet Tværgående opgaver og administration udviser balance.				
Anlæg	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	4,4	4,2	4,2	0,0
<i>Hovedaktiviteten Anlæg dækker over IT-anlægsprojekter i Socialforvaltningen, herunder ESDH, CSC-social mv.</i>				
Hovedaktiviteten Anlæg udviser balance.				

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Byggeri og modernisering af tilbud, total	124,8	130,5	130,5	0
Bevillingsområdet Byggeri og modernisering af tilbud udviser balance.				
Bevillingsområdet dækker over følgende 4 hovedaktiviteter:				
<ul style="list-style-type: none"> - Børnefamilier med særlige behov - Udsatte Voksne - Borgere med handicap - Borgere med sindslidelse 				
Da der ikke forventes afvigelser på hovedaktiviteterne på bevillingen, forklares bevillingen ikke yderligere.				

Hovedaktivitetsoversigt – Anlægsindtægter

Forklaringer på forventet regnskab	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Byggeri og modernisering af tilbud, total	0	0	0	0
Bevillingsområdet Byggeri og modernisering af tilbud udviser balance.				
Bevillingsområdet dækker over følgende 4 hovedaktiviteter:				
<ul style="list-style-type: none"> - Børnefamilier med særlige behov - Udsatte Voksne - Borgere med handicap - Borgere med sindslidelse 				

Hovedaktivitetsoversigt – Renter, tilskud, udligning og skatter (Hovedkonto 7)

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Hovedkonto 7, total	0,2	0,2	0,2	0,0

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

Hovedaktivitetsoversigt – Balanceforskydninger (Hovedkonto 8)

Forklaringer på forventet regnskab	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
Balanceforskydninger, total	75,1	94,5		386,5

Hovedkonto 8 udviser en balanceforskydning på 386,5 mio. kr.

Langfristede tilgodehavender og langfristed gæld på hovedkonto 8	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	75,1	97,7	97,7	0,0

De langfristede tilgodehavender vedrørende hovedfunktion 8.32 og 8.55 udviser balance.

Øvrige balanceforskydninger på hovedkonto 8	Vedttaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-386,5	386,5

Øvrige balanceforskydninger på hovedkonto 8 budgetteres ikke. Der redegøres for de væsentligste forskydninger.

Bevægelserne udgøres hovedsageligt af forskydninger i

- Kortfristede tilgodehavender på ca. 5 mio. kr. og ca. 40 mio. kr. i form af mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår som forventes udlignet i løbet af regnskabsåret
- Administration af borgernes økonomi i form af administrerede pensionsudbetalinger for indeværende regnskabsår og tidligere regnskabsår på ca. -412 mio. kr. Socialforvaltningen administrerer førtidspension modtaget fra Udbetaling Danmark.
- Afregning af statsrefusion inkl. Særligt dyre enkeltsager på ca. -108 mio. kr.