

**Bilag 1 - Socialforvaltningens regnskabsprognose 2007 pr. oktober
- Oversigt og beskrivelse af de enkelte bevillingsområder**

Tabel 1 viser det forventede regnskab 2007 pr. oktober på bevillingsniveau.

Tabel 1 Afvigelser på bevillingsniveau (totaloversigt)

Bevilling	Oktober					
	Vedtaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Styrbare rammer i alt inkl. integrationsindtægter	3.871.342	4.205.493	4.064.675	-140.818	160.374	19.556
Ændret skøn for integrationsindtægter*	0	5.800	0	-5.800	0	-5.800
Styrbare rammer i alt	3.871.342	4.199.693	4.064.675	-135.018	160.374	25.356
Rammebelagte områder, drift	2.539.465	2.751.704	2.664.421	-87.283	73.359	-13.924
Efterspørgselsstyret serviceydelser, drift	1.268.374	1.313.205	1.352.485	39.280	0	39.280
Rammebelagte områder, anlæg	63.503	134.784	47.769	-87.015	87.015	0
Ikke-styrbare rammer i alt	1.707.193	1.705.112	1.595.270	-109.842	0	-109.842
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.701.040	1.698.959	1.589.117	-109.842	0	-109.842
Finansposter	6.153	6.153	6.153	0	0	0

* Forventet budgetopskrivning på 5,8 mill. kr. som følge af overførsel fra Beskæftigelses- og integrationsforvaltningen pga. ændret skøn for integrationsindtægter.

Socialforvaltningen forventer et samlet reelt merforbrug på de styrbare rammer på i alt 19,6 mill. kr., fordelt med forventet mindreforbrug på det rammebelagte driftsområde på i alt 13,9 mill. kr., et forventet merforbrug på de efterspørgselsstyrede områder på i alt 39,3 mill. kr. samt en forventet budgetopskrivning på 5,8 mill. kr. som følge af ændret skøn for integrationsindtægter. I den reelle afvigelse er der indregnet overførsler til 2008 på i alt 160,4 mill. kr.

Der er i oversigten indarbejdet rammereduktioner på i alt 10,6 mill. kr. (budget skal nedskrives) vedrørende døgninstitution for unge kriminelle (9,0 mill. kr.) på børneområdet, værested på Østerbro (1,2 mill. kr.) på voksenområdet, ombygning af institutionen Nærumgård (0,4 mill. kr.) på handicapområdet samt generelle besparelser på 11,8 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

Det skal bemærkes, at der i indstilling om anmodning af "kapitalbevilling til døgninstitution for kriminelle unge" anmodes om overførsel af uforbrugte driftsmidler fra driftsmidler til anlægsmidler i 2008.

Der gøres opmærksom på, at bevillingsområderne er tilført 113,0 mill kr. i indtægtsbudget i 2007, i forbindelse med statsrefusion i forbindelse med særligt dyre enkeltsager. Forventede merindtægter vedr. refusion i særligt dyre enkeltsager vurderes at udgøre 20-50 mill. kr. ud over det budgetterede. Da der pt. ikke er tilstrækkelig afklaring af beløbet ift. Socialministeriet (herunder krav til opgørelsesmetoder) og dels mangler intern stillingtagen i Økonomiudvalget til en eventuel omfordeling af disse merindtægter er de ikke indregnet i prognosen.

Endelig opgørelse over statsrefusion i forbindelse med særligt dyre enkeltsager, kan derfor først finde sted i forbindelse med regnskab 2007.

På bevillingsområdet *Børnefamilier med særlige behov*, skal det bemærkes, at der i merforbruget på 12,7 mill. kr. er indregnet midler fra den såkaldte døgnanbringelsespulje (demografimidler), idet bevillingsområdet, på baggrund af budgetaftalen for 2008, budgetopskrives med 18,8 mill. kr. i 2007 som følge af det demografisk betingede udgiftspres.

Tablet 2 viser det forventede regnskab 2007 pr. oktober på det styrbare område fordelt på bevillingsområder.

De enkelte bevillingsområder er nærmere beskrevet under tabellen.

Tablet 2. Styrbare rammer, ekskl. anlæg

Bevilling	Oktober					
	Vedttaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Børnefamilier med særlige behov	1.063.987	1.086.857	1.091.825	4.968	7.768	12.736
Voksne med særlige behov	599.820	681.012	674.187	-6.825	2.151	-4.674
Stofafhængige	344.496	397.768	338.404	-59.364	34.231	-25.133
Handicappede	1.302.969	1.354.610	1.399.819	45.209	0	45.209
Administration	436.043	544.662	512.671	-31.991	29.209	-2.782
Sum	3.747.315	4.064.909	4.016.906	-48.003	73.359	25.356
Ændret skøn for integrationsindtægter*	0	5.800	0	-5.800	0	-5.800
Sum	3.747.315	4.070.709	4.016.906	-53.803	73.359	19.556

* Forventet budgetopskrivning på 5,8 mill. kr. som følge af overførsel fra Beskæftigelses- og integrationsforvaltningen pga. ændret skøn for integrationsindtægter.

De væsentligste reelle afvigelser på de styrbare rammer er:

1. Et forventet merforbrug på **Handicappede** på 45,2 mill. kr. På det rammebelagte driftsområde på handicap forventes merforbrug på 6,7 mill. kr. som primært skyldes merforbrug på handicapshjælperordninger. På efterspørgselsstyrede serviceydelser på handicapområdet forventes et merforbrug på 38,5 mill. kr. Det forventede merforbrug er sammensat af en række mer- og mindreforbrug, og vedrører primært et forventet

merforbrug på hjemmeplejen på 38,8 mill. kr., et forventet merforbrug på hjælpemidler på 5,1 mill. kr. som delvist modsvarer af et mindreforbrug på 7,8 mill. kr. på døgninstitutioner for børn og unge. Der er på bevillingsområdet indarbejdet rammereduktion på 0,4 mill. kr. (budget skal nedskrives) vedrørende ombygning af institutionen Nærumgård samt generelle besparelser på 3,9 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

2. Et forventet mindreforbrug på **Stofafhængige** på 25,1 mill. kr. Mindreforbruget er sammensat af en række mer- og mindreforbrug. Mindreforbruget består primært af forventet mindreforbrug på 8,0 mill. kr. på kontaktperson- og ledsagerordninger samt mindreforbrug vedrørende alkoholbehandlingen på 5,8 mill. kr. mens der forventes merforbrug vedrørende E-huset på 1,0 mill. kr. På bevillingsområdet er der indarbejdet en generel besparelse på 1,1 mill. kr. besluttet på BR den 25. oktober 2007 (BR 455/07).
3. Et forventet merforbrug på **Børnefamilier med særlige behov** på 12,7 mill. kr. Den primære årsag er, at der forventes et væsentligt merforbrug på plejefamilier og opholdssteder samt forebyggende foranstaltninger på henholdsvis 22,7 mill. kr. og 13,9 mill. kr. på socialcentrene. Merforbruget modsvarer delvist af midler fra døgnanbringelsespuljen (demografipuljen), idet børneområdet, på baggrund af budgetaftalen for 2008, budgetopskrives med 18,8 mill. kr. i 2007 som følge af det demografisk betingende udgiftspres. Der er på bevillingsområde indarbejdet rammereduktion på 9,0 mill. kr. (budget skal nedskrives) vedrørende døgninstitution for unge kriminelle samt generelle besparelser på 3,2 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).
4. Et forventet mindreforbrug på **Voksne med særlige behov** på 4,7 mill. kr. Det forventede mindreforbrug er sammensat af en række modsatrettede mer- og mindreforbrug. Beskrivelse af disse fremgår af beskrivelsen under bevillingsområdet. Der er på bevillingsområdet indarbejdet rammereduktion på 1,2 mill. kr. (budget skal nedskrives) vedrørende værested på Østerbro samt generelle besparelser på 2,0 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).
5. Et forventet mindreforbrug på **Administration** på 2,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes forventede mindreforbrug på henholdsvis 0,4 mill. kr. på SSP-sekretariatet, 0,2 mill. kr. vedr. Socialborgmesteren og 0,6 mill. kr. på funktionen Sekretariat og forvaltninger. På bevillingsområdet er der ligeledes indarbejdet en generel besparelse på 1,6 mill. kr. besluttet på BR den 25. oktober 2007 (BR 455/07)

Tabel 3 viser det forventede regnskab 2007 pr. oktober på anlægsområdet.

Tabel 3. Rammebelagte områder, anlæg

Bevilling	Oktober					
	Vedttaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Børnefamilier med særlige behov	1.500	7.400	800	-6.600	6.600	0
Voksne med særlige behov	45.938	101.095	45.969	-55.126	55.126	0
Stofafhængige	5.000	5.500	1.000	-4.500	4.500	0
Handicappede	11.065	20.789	0	-20.789	20.789	0
Sum	63.503	134.784	47.769	-87.015	87.015	0

På anlæg forventes ingen reelle afvigelser. I forventningen er indregnet anlægsoverførsler til 2008 på i alt 87,0 mill. kr.

Tabel 4. Finansposter

Bevilling	Oktober					
	Vedttaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Renter	1.585	1.585	1.585	0	0	0
Finansposter	4.568	4.568	4.568	0	0	0
Sum	6.153	6.153	6.153	0	0	0

På finansposter forventes ingen afvigelser.

A. Gennemgang af de enkelte rammestyrede driftsområder

1. Børnefamilier med særlige behov forventer et samlet merforbrug på 12,7 mill. kr. på driften og balance på anlæg. Det bemærkes, at der i merforbruget på 12,7 mill. kr. er indregnet midler fra den såkaldte døgnanbringelsespulje (demografimidler), idet bevillingsområdet, på baggrund af budgetaftalen for 2008, budgetopskrives med 18,8 mill. kr. i 2007 som følge af det demografisk betingede udgiftspres. Det skal bemærkes, at der i indstilling om anmodning af ”*kapitalbevilling til døgninstitution for kriminelle unge*” anmodes om overførsel af uforbrugte driftsmidler fra til anlægsmidler i 2008. Der er på bevillingsområdet indarbejdet rammereduktion på 9,0 mill. kr. (nedskrivning af korrigeret budget) vedrørende døgninstitution for unge kriminelle samt generelle besparelser på 3,2 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

Det forventede merforbrug på 12,7 mill. kr. på driften skyldes:

- Merforbrug på 22,7 mill. kr. på plejefamilier og opholdssteder for børn og unge. Merforbruget skyldes primært at socialcentre forventer et merforbrug på 27,0 mill. kr. Dette merforbrug skyldes udviklingen i socialpædagogiske opholdssteder hvor primært aktivitet er steget væsentligt. Socialcentrenes merforbrug reduceres af mindreforbrug som følge af handleplan der blev iværksat på grund af augustprognosen.
- Merforbrug på 13,9 mill. kr. på forebyggende foranstaltninger. Merforbruget skyldes primært at socialcentre forventer merforbrug.
- Merforbrug på 1,8 mill. kr. på sikrede døgninstitutioner. Merforbruget skyldes primært merforbrug på institutionsdrift – nemlig Sønderbro, Sikrede afdelinger. Samtidig forventes et merforbrug i forhold til afregning med andre kommuner vedr. 2006.

Det reelle merforbrug modsvares delvist af:

- Mindreforbrug på 5,4 mill. kr. på døgninstitutioner for børn og unge. Som følge af uforbrugte driftsmidler på døgninstitution for kriminelle unge vil det resultere i en rammereduktion, Jævnfør BR455/07.
- Mindreforbrug på 2,7 mill. kr. til fælles formål.
- Mindreforbrug på 0,5 mill. kr. på behandling af stofmisbrugere
- Mindreforbrug på 0,4 mill. kr. til rådgivning og rådgivningsinstitutioner
- Mindreforbrug på 0,2 mill. kr. på sekretariat og forvaltninger
- Generelle besparelser på 3,2 mill. kr. vedtaget af BR den 25. oktober 2007 (BR 455/07)

2. Voksne med særlige behov udviser i det forventede regnskab pr. oktober et forventet reelt mindreforbrug på 4,7 mill. kr. på de styrbare rammer mens anlæg forventes at balancere. På driften forventes overførsler for 2,2 mill. kr. vedrørende deponering og montering til 2008 til vedrørende et værested på Østerbro. Der forventes overførsler på anlæg på i alt 55,1 mill. kr. De overførte midler er anlægsmidler, som er givet i ét år, men som efter planen skal anvendes over flere år i forbindelse med Tryghedsplanen og Moderniseringsplanen.

Den forventede afvigelse består af et forventet mindreforbrug hovedsageligt på botilbudsområdet på 10,2 mill. kr. og et forventet merforbrug på 5,5 mill. kr., der primært skyldes hjemmepleje. Fordelingen fremgår nedenfor.

Der er på bevillingsområdet indarbejdet rammereduktion på 1,2 mill. kr. (nedskrivning af korrigeret budget) vedrørende værested på

Østerbro samt generelle besparelser på 2,0 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

Det reelle mindreforbrug er sammensat af:

- Mindreforbrug på 2,1 mill. kr. som følge af en forsinkelse af et af projekterne i Tryghedsplanen
- Mindreforbrug på 2,0 mio. kr. som følge af ændret beboersammensætning på Tranehavegård
- Mindreforbrug på 2,0 mill. kr. vedr. renovering af boliger på bocenteret Ringbo
- Mindreforbrug på 1,5 mill. kr. vedr. en engangsindtægt som skyldes efterbetaling fra Socialministeriet ang. projektmidler.
- Mindreforbrug på 0,5 mill. kr. vedr. køb og salg af pladser
- Mindreforbrug på 0,1 mill. kr. vedr. hjemmevejledere
- En generel besparelse på 2,0 mill. kr. besluttet på BR den 25. oktober 2007 (BR 455/07)

Det reelle mindreforbrug modsvares delvist af:

- Merforbrug på 4,9 mill. kr. på hjemmepleje
- Merforbrug på 0,6 mill. kr. vedrørende dækning af udgifter i forbindelse med et særtilbud til en borger på Hjortholms Allé

3. Stofafhængige udviser et forventet mindreforbrug på 25,1 mill. kr. På driften forventes overførsler for i alt 34,2 mill. kr. og 4,5 mill. kr. på anlæg. For overførslerne vedrører 26,5 mill.kr. vedr. midler til etablering af almene boliger og 7,5 mill.kr. vedr. Sundhedsrummet. De øvrige overførsler fremgår af beskrivelsen af bevillingsområdet i bilag 2 Forventet regnskab 2007 pr. oktober.

Det forventede mindreforbrug dækker over:

- Et mindreforbrug på 8,0 mill.kr. vedr. støtte-kontaktpersoner, som skyldes sen ansættelse af støtte-kontaktpersoner. Til at implementere støtte- og kontaktpersonordningen har Socialforvaltningen, via en DUT-kompensation, fået opskrevet budgettet med 14,5 mill. kr. i 2007 og frem. Der forventes ansat 40 støtte-kontaktpersoner. Som følge af den sene afklaring vedr. økonomien i 2006, forventer Socialforvaltningen ikke, at alle stillinger er besat før efteråret 2007. Det betyder, at der forventes et mindreforbrug på 8,0 mill. kr. i 2007.
- Et mindreforbrug på 5,8 mill. kr. vedr. alkoholbehandlingen. Mindreforbruget fordeler sig med mindreforbrug på 3,1 mill. kr. vedr. køb af private omsorgsophold og døgnbehandlingspladser og et mindreforbrug på 2,7 mill. kr. vedr. Alkoholenheden.

- Et mindreforbrug på i alt 3,9 mill.kr. vedr. hjemløseområdet.
- Et mindreforbrug på i alt 3,0 mill.kr. vedr. misbrugsområdet.
- Et mindreforbrug på i alt 2,6 mill.kr. vedr. husvildeområdet.
- Et mindreforbrug på 1,7 mill.kr. vedr. HIV-pensionatet og de kommunale botilbud.
- Et mindreforbrug på 0,6 mill.kr. vedr. boligrådgiverne.
- Et mindreforbrug på 0,4 mill.kr. vedr. tomgangsleje og istandsættelse af almene boliger.
- Et merforbrug på 1,0 mill.kr. vedr. E-huset
- Et merforbrug på i alt 1,0 mill.kr. vedr. statsrefusion på hjemløseområdet.
- En generel besparelse på 1,1 mill. kr. besluttet på BR den 25. oktober 2007 (BR 455/07)

4. Handicappede udviser i forventet regnskab 2007 pr. oktober et forventet merforbrug på 45,2 mill. kr. Det forventede merforbrug dækker over et merforbrug vedrørende efterspørgselsstyrede serviceydelse på 34,5 mill. kr. samt et forventet merforbrug på driften på det rammebelagte område på 10,7 mill. kr.

Der er på bevillingsområdet indarbejdet rammereduktion på 0,4 mill. kr. (nedskrivning af korrigeret budget) vedrørende ombygning af institutionen Nærumgård samt generelle besparelser på 3,9 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

Der forventes balance på anlægsrammen.

- Det forventede merforbrug på det efterspørgselsstyrede område på 34,5 mill. kr., er sammensat af en række mer- og mindreforbrug, og vedrører primært et forventet merforbrug på funktion 5.32.32.1 – Pleje og omsorg mv. på 38,8 mill. kr., et forventet merforbrug på funktionen 5.32.35.1 - Hjælpe midler på 5,1 mill. kr. som delvist modsvares af et forventet mindreforbrug på 7,8 mill. kr. på funktion 5.28.23.1 – Døgninstitutioner for børn og unge. Generelle besparelser på i alt 3,9 mill. kr. (BR 455/07) er ligeledes indarbejdet på området.
- Det forventede merforbrug på det rammebelagte område på 10,4 mill. kr. Merforbruget vedrører for 9,1 mill. kr. et forventet merforbrug på handicaphjælperordninger på funktion 5.32.32.1 samt rammereduktion på 0,4 mill. kr. vedrørende ombygning af institutionen Nærumgård (BR 455/07).

Bevillingsområdet Handicappede udviser således et samlet forventet merforbrug på 45,2 mill. kr.

5. Administration udviser i forventet regnskab 2007 pr. oktober et forventet mindreforbrug på 2,8 mill. kr. Der forventes overførsler for i

alt 29,2 mill. kr. For overførslerne vedrører 15,4 mill.kr. midler til implementering af IT-systemer (Omsorgsprojektet og ESDH) og 11.0 mill. kr. til forbedring af Socialforvaltningens borgerindgange. De øvrige overførsler fremgår af beskrivelsen af bevillingsområdet i bilag 2 Forventet regnskab 2007 pr. oktober. Ligeledes er der på bevillingsområdet lagt en generel besparelse på 1,6 mill. kr. vedtaget på BR-møde den 25. oktober 2007 (BR 455/07).

B. Det lovbundne område (ikke rammestyrede område).

Tabel 5. Efterspørgselsstyrede overførsler (lovbundne område)

Bevilling	Oktober					
	Vedtaget budget 2007	Korrigeret budget 2007	Forventet regnskab 2007	Forventet teknisk afvigelse 2007	Forventede overførsler til 2008	Forventet afvigelse 2007
Nettoudgifter i 1.000 kr.						
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.701.040	1.698.959	1.589.117	-109.842	0	-109.842
Sum	1.701.040	1.698.959	1.589.117	-109.842	0	-109.842

Bevillingsområde efterspørgselsstyrede overførsler forventes i 2007, at udvise mindreudgifter på 183,8 mill. kr. på udgiftssiden samt en mindreindtægt i statsrefusion på 74,0 mill. kr. på indtægtssiden. Nettoresultatet forventes derfor at være et samlet mindreforbrug på 109,8 mill. kr.

Mindreforbruget på efterspørgselsstyrede overførsler er på i alt 109,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes primært forventet mindreforbrug på 95,0 mill. kr. på førtidspensionsområdet. Årsagen til dette er at tilgangen af nye førtidspensionister ligger væsentligt under det budgetterede. I årets første 7 måneder var tilgangen af nye pensioner 212, hvor der i budgettet var forudsat en tilgang på 648 i perioden. Budgettet er baseret på aktiviteter i 2005 og de første måneder af 2006, hvor der var en tilgang af førtidspensionister på henholdsvis 96 og 68 pr. måned. I 2007 har tilgangen været 30 nye pensionstilkendelser pr. måned. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen har i brev til Rikke Lauritzen, Enhedslisten oplyst at, det er vurderingen, at der fortsat er et efterslæb af ældre ansøgningssager samtidig med løbende tilgang af nye ansøgninger.

På området sociale formål forventes et mindreforbrug på netto 17,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes først og fremmest et fald i antallet af udbetalte enkeltydelser set i forhold til det budgetterede. Et fald der skal ses i sammenhæng med det generelle fald i ledigheden og i tilknytning hermed den forbedrede økonomiske situation for modtagerne i kommunen.

På boligstøtteområdet forventes samlet set et mindreforbrug på 3,1 mill. kr. Mindreforbruget er sammensat af et forventet mindreforbrug på boligsikring på 7,7 mill. kr. og et forventet merforbrug på boligydelse på 4,6 mill. kr. Mindreforbruget på boligsikring skyldes et forventet fald i antallet af modtagere i forhold til det budgetterede. Det forventede merforbrug på boligydelse skyldes primært en højere udbetalt ydelse pr. modtager.

På de øvrige funktioner på bevillingsområdet er der en række mer- og mindreforbrug der tilsammen summer op til et forventet merforbrug på 6,1 mill. kr.