

Bilag 1 - Uddybende forklaringer

Service

Børnefamilier med særlige behov	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	1.390.242	1.394.787	-4.545

Børnefamilier med særlige behov udviser i regnskabet et merforbrug på 4,5 mio. kr. før kompensation for COVID-relaterede merudgifter. Afvigelsen dækker over udgifter på 8,2 mio. kr. relateret til COVID-19-opgørelsen. Uden udgifter relateret til COVID-19 vil området for børnefamilier med særlige behov udvise et mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

Mindreforbruget på 3,6 mio. kr. skyldes hovedsageligt et mindreforbrug vedr. den objektivt finansierede institution Sønderbro. Dette mindreforbrug er en del af Socialforvaltnings overførselsanmodninger, hvor der på eksternt finansierede projekter anmodes om overførsel af 7 mio. kr. Desuden er der et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. på investeringsmidler som følge af forsinkelser pga. COVID-19-restriktioner samt et mindreforbrug på kommunens centre i form af decentral opsparring. Disse mindreforbrug ønskes videreført til 2021. Hertil kommer et mindreforbrug på flygtningemidler på 2,8 mio. kr., som tilbagebetales til kassen i forbindelse med overførselssagen.

Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug som følge af stigende aktivitet på sikringsområdet, et merforbrug på socialpædagogiske opholdssteder på foranstaltningsrammen, som skyldes at aktiviteten ikke er faldet i samme grad som forventet samt et merforbrug på administrationsrammen, som følge af øget vedligehold.

Der anmodes samtidig om videreførelse af decentral opsparring på 5,3 mio. kr. på børneområdet. Efter alle korrektioner og overførsler udviser området et merforbrug på 15,4 mio. kr.

Foranstaltninger og tidlig indsats (<i>anbringelse på behandlingsinstitutioner, opholdssteder og i familiepleje, samt udgifter til rådgivning og forebyggende indsatser mv.</i>)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	963.831	977.020	-13.189

Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et merforbrug på 13,2 mio. kr. I dette beløb indgår et COVID-19 merforbrug på 8,2 mio. kr. Hvis COVID-19-forbruget tages ud, udviser området et merforbrug på 5 mio. kr.

Afvigelsen på foranstaltning dækker over en række øvrige mer- og mindreforbrug, hvoraf de væsentligste er fremhævet nedenfor.

På socialpædagogiske opholdssteder har der været et merforbrug., hvilket skyldes at et forventet fald i antallet af anbringelser har været mindre end forventet. Dertil har der været afholdt udgifter til nødvendig vedligehold på kommunens egne tilbud.

Merforbruget modsvares delvist, af et mindreforbrug sfa. af et fald i antallet af børn i familiepleje. Faldet skyldes udfordringer med at finde nye plejefamilier, samtidigt med at flere plejeforældre enten er gået på pension, eller har nået en alder som gør, at de ikke tager nye plejebørn ind.

Endelig udviser investeringsprojektet "BU2: Flytning, omstilling og afvikling af tilbud" et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. Midlerne er ikke blevet anvendt, da flere processer er forsinket som følge af COVID-19 og ønskes derfor overført til 2021.

Sikrede pladser	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	29.776	23.615	6.161

Sikrede pladser udviser et mindreforbrug på 6,2 mio. kr.

Mindreforbruget kan hovedsageligt henføres til den objektivt finansierede institution Sønderbro. Dette kan henføres til en for høj opkrævning af objektiv finansiering på området. Dette vil blive korrigeret i foråret 2021. Sønderbro er delvist ”objektivt finansieret” (hvilket betyder, at en del af betalingen fra de enkelte kommuner er afhængig af befolkningsstørrelsen, uagtet om de bruger pladserne) og mer-/mindreforbruget skal efter reglerne overføres til året efter, hvor betalingen fra kommunen justeres. Samlede overførsler på sikringsområdet er 7,7 mio. kr.

Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 4,1 mio. kr. som følge af en generel stigning i aktiviteten på området og flere længerevarende anbringelser i pædagogisk observation. Stigningen er sket i 2. halvår af 2020, hvor antallet af unikke CPR-numre pr. måned i gennemsnit var 17,6 mod 10,3 i 1. halvår af 2020.

Dagbehandling og fleksible indsatser (fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	118.935	114.288	4.647

Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et mindreforbrug på 4,6 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært en markant udskrivning af elever fra dagbehandling i sommerferien. I 1. halvår af 2020 var der i gennemsnit indskrevet 405 unikke CPR-numre pr. måned, mens der i 2. halvår kun var indskrevet 330 unikke CPR-numre pr. måned.

Administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	277.701	279.827	-2.126

Administration udviser et merforbrug på 2,1 mio. kr.

Der er et merforbrug på 7,7 mio. kr. knyttet til nødvendig indvendig vedligeholdelse og ombygning af enhederne, mens der er et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. knyttet til administrationsdelen på Familiepleje, hvor den planlagte ansættelse af flere administrative medarbejdere er blevet forsinket. Derudover er der et mindreforbrug på investeringsmidler og ekstern finansierede projekter på ca. 0,9 mio. kr., som ønskes overført til 2021.

Hjemmepleje	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	372.768	388.037	-15.269

Hjemmeplejen udviser i regnskabet et merforbrug på 15,3 mio. kr. før kompensation for COVID-relaterede merudgifter. Et merforbrug på 2,4 mio. kr. kan henføres til COVID-19 opgørelsen. Uden udgifter relateret til COVID-19 vil Hjemmeplejen udvise et merforbrug på 12,9 mio. kr. Hertil ønskes investeringsmidler for 2,6 mio. kr. overført til 2021.

Merforbruget er primært en konsekvens af strukturelle udfordringer i økonomien på området, herunder især i forhold til sygeplejen og en større ikke-realiserbar effektivisering af organiseringen på området. Dette modsvares delvist af et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. vedr. investeringsmidler, ønskes overført til 2021.

Efter alle korrektioner og overførsler udviser området et merforbrug på 15,5 mio. kr.

Administration (Udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	20.090	20.032	58

Administration udviser tilnærmelsesvis balance i regnskabet.

Hjemme- og sygepleje (Udgifter til hjemmehjælp, hjemmesygepleje, aflastningspladser, rehabiliteringspladser, hjemmetræning og lign, samt udgifter til køb af ordninger, afregning og refusion samt indtægter fra aftale om gråzoneafregning fra SUF)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	352.678	368.004	-15.327

Hjemme- og sygepleje udviser i regnskabet et merforbrug på 15,3 mio. kr., hvoraf 2,4 mio. kr. kan henføres til COVID-19 opgørelsen. Uden merudgifter relateret til COVID-19 udviser hjemme- og sygepleje et merforbrug på 12,9 mio. kr.

Merforbruget på 12,9 mio. kr. skyldes økonomiske udfordringer i den Sociale Hjemmepleje, som senest blev beskrevet for Socialudvalget i oktoberprognosen. Den økonomiske ubalance i hjemmeplejen skyldes primært en stigning i omkostningerne i sygeplejen grundet flere visiterede timer og en nødvendig højere kvalitetstandard samt en uhensigtsmæssig omorganisering i 2018 (effektiviseringscase), som det har været nødvendigt at rulle delvist tilbage, og som i mellemtiden har været medvirkende til stigning i sygefravær samt et fald i planlægningseffektiviteten. I 2019-2020 er der gennemført en genopretning, der har nedbragt sygefraværet og sikret driftsstabiliteten. Genopretningen er dog blevet modsvaret af en betydelig stigning i udgifterne til sygeplejen og øgede udgifter til den ledelses- og driftsmæssige stabilisering og interne kvalitetsorganisation, der er iværksat som svar på påbud.

Merforbruget modsvares delvist af mindreforbrug vedr. investeringsprojektet ”Bedre driftsplanlægning i Hjemmeplejen”, der skulle afhjælpe problemerne i Hjemmeplejen. Projektet er blevet forsinket grundet COVID-19-situationen, hvorfor investeringsmidlerne på 2,6 mio. kr. ønskes overført til 2021.

Borgere med sindslidelse	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	997.509	972.456	25.053

Borgere med sindslidelse udviser i regnskabet et mindreforbrug på 25,1 mio. kr. før kompensation for COVID-relaterede merudgifter. Afvigelsen dækker over udgifter på 10,3 mio. kr. relateret til COVID-19 opgørelsen. Uden merudgifter relateret til COVID-19 udviser borgere med sindslidelse et mindreforbrug på 35,3 mio. kr.

15,2 mio. kr. af mindreforbruget ønskes overført til 2021. Dette mindreforbrug skyldes manglende afregning med Region Hovedstaden for færdigmeldte patienter i 2020 på 2,2 mio. kr., som først forventes afregnet i 2021. Hertil kommer en række små mindreforbrug primært vedr. mindre vedligeholdsp projekter og planlagte indkøb, der ikke er blevet anvendt grundet COVID-19 restriktioner og endelig overførsel af decentral opsparring

Mindreforbruget på 35,3 mio. kr. skyldes primært manglende muligheder ift. anvendelse af den decentrale opsparring til igangsættelse af udskudte vedligehold- og byggeprojekter (hvilket er relateret til COVID-19 situationen), udskyldelse af større indkøb, som f.eks. e-tavler, da der mangler at blive forhandlet nye indkøbsaftaler for SOF, lavere forbrug på egne tilbud som følge af personaleomsætning og vakancer knyttet til en omorganisering af socialpsykiatriens udførerområde (genbesættelse af stillinger har været vanskeliggjort af COVID-19 situationen), færre køb af døgntilbudspladser end forudsat samt lavere aktivitet på foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem. Hertil manglende afregning med Region Hovedstaden for færdigmeldte patienter i 2020, som først forventes afregnet i 2021, hvoraf en del ønskes overført til næste 2021. Endelig har området haft nogle små mindreforbrug primært vedr. investeringsmidler, der ikke er blevet anvendt grundet COVID-19 restriktioner, der ligeledes søges overført til 2021.

Der anmodes samtidig om videreførelse af decentral opsparring på 11,3 mio. kr. Efter alle korrektioner og overførsler udviser området et mindreforbrug på 20,1 mio. kr.

Døgntilbud (længerevarende og midlertidige botilbud samt botilbudspadser på de socialpsykiatriske bcentre)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	631.796	623.826	7.970
<p>Døgntilbud udviser i regnskabet et mindreforbrug på 8 mio. kr. før kompensation for COVID relaterede udgifter. COVID-udgifter på området udgør 2,5 mio. kr. Uden udgifter relateret til COVID udviser området et mindreforbrug på 10,5 mio. kr. Øvrige COVID-udgifter vedrørende døgntilbud er af tekniske årsager lagt på administration.</p> <p>Mindreforbruget er sammensat af et lavere forbrug på købte pladser på 1,8 og egne botilbud 8,7 mio. kr. Mindreforbruget på egne tilbud skyldes primært manglende muligheder ift. anvendelse af den decentrale opsparring til nødvendige anskaffelser. Det betyder at igangsættelse af vedligehold- og byggeprojekter samt større indkøb udskydes, da der mangler at blive forhandlet nye indkøbsaftaler, hvorfor mindreforbruget søges overført.</p>			
Dagtilbud (aktivitets- og samværstilbud, som er åbne tilbud for borgere med sindslidelse, hvortil borgeren ikke visiteres samt køb og salg af pladser til beskyttet beskæftigelse.)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	73.961	72.407	1.554
<p>Dagtilbud udviser i regnskabet et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. som primært skyldes lavere aktivitet på køb af pladser til beskyttet beskæftigelse samt aktivitets- og samværstilbud.</p>			
Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem (støtte- og kontaktpersoner, socialpædagogisk støtte i egen bolig, Den korte snor samt Exitstrategien.)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	104.039	96.251	7.788
<p>Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem udviser i regnskabet et mindreforbrug på 7,8 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes primært, at den forventede stigning i aktivitet på området ikke er fuldt realiseret. Den forventede stigning i aktiviteten knytter sig til omstilling fra døgnpladser og bofællesskaber til bostøtte i eget hjem. Hertil har der været et mindreforbrug på bevillingen til opsporing af sårbare borgere ifm. COVID-19 nedlukningen, da det ikke har været muligt at ansætte kvalificeret personale inden for tidsrammen. Arbejdet er i stedet udført af det nuværende personale, sideløbende med øvrige opgaver.</p>			
Færdigmeldte patienter (Afregning til regionen for færdigmeldte patienter)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	25.298	16.725	8.573
<p>Færdigmeldte patienter udviser i regnskabet et mindreforbrug på 8,6 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes hovedsageligt, at afregningen vedr. færdigmeldte patienter ikke svarer til den aktivitet, der har været afholdt. Forvaltningen forventer derfor, at der i 2021, når aktivitetsafregningen i regionen, er helt på plads, vil komme en yderligere efterregulering på samlet 6,7 mio. kr. Da en del af den forventede efterregning baseres på et skøn, er det forventningen, at det kun vil være muligt at overføre 2,2 mio. kr. til næste år. Hvis efterreguleringen bliver i den størrelsesorden som Socialforvaltningen forventer, vil udfordringen skulle dækkes indenfor 2021-budgettet Der søges derfor om overførsel af i alt 2,2 mio. kr. fra 2020 til 2021. Hertil kommer et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., som skyldes, at den statslige takst er suspenderet i 2020. Kommunen var blevet varslet, at der skulle afregnes en takst pr. dag til staten for færdigmeldte patienter udover taksten til regionen.</p>			
Administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	162.415	163.247	-832

Administration udviser i regnskabet et merforbrug på 0,8 mio. kr. før kompensation for COVID-relaterede merudgifter, hvoraf 7,8 mio. kr. af merforbruget kan henføres til COVID-19 opgørelsen. Uden udgifter relateret til COVID-19 udviser administration et mindreforbrug på 7 mio. kr. COVID-udgifterne vedrører ikke administration, men er teknisk placeret her for at dække COVID-merudgifterne på de borgernære tilbud.

Mindreforbruget skyldes primært lavere ejendomsudgifter til administrationsbygninger end forventet, færre udgifter til flygtninge end forventet, som følge af lavere tilgang af nye flygtninge i København, samt flere vakancer end forventet.

Udsatte Voksne	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	668.631	661.572	7.058

Udsatte voksne udviser i regnskabet et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. før kompensation for COVID-relaterede merudgifter. Et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. kan henføres til COVID-19 opgørelsen. Uden udgifter relateret til COVID-19 vil området udvise et mindreforbrug på 4,5 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært efterregulering af takster på egne krisecentre og herberger, som har afstedkommet højere statsrefusion og salgsindtægter, samt færre udgifter til deleboligordningen. Hertil er der solgt et højere antal botilbudspladser end forventet. Det modsvares delvist af et merforbrug på rusmiddelbehandling som følge af højere udgifter til køb af ambulans alkoholbehandling. Hertil har der været højere udgifter til køb af pladser på krisecentre og herberger som følge af højere aktivitet og enhedspriser.

Der anmodes samtidig om videreførelse af decentral opsparing på 3,1 mio. kr. Efter alle korrektioner og overførsler udviser området et mindreforbrug på 1, mio. kr.

Rusmiddelbehandling (<i>behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulans behandling, dagbehandling og døgnbehandling.</i>)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	255.0821	252.915	2.166

Rusmiddelbehandling udviser i regnskabet et mindreforbrug på 2,2 mio. kr., hvoraf 3,4 mio. kr. i mindreforbrug kan henføres til COVID-19 opgørelsen. Uden udgifter relateret til COVID-19 udviser rusmiddelbehandling et merforbrug på 1,2 mio. kr. Hertil ønskes et mindreforbrug på et eksternt finansieret projekt på 0,8 mio. kr. samt et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på drift ifm. et forsinket byggeprojekt overført til 2021.

Nødvendigt vedligehold af tilbud udviser et større forbrug end forventet og køb af ambulans alkoholbehandling udviser merforbrug til køb af pladser som følge af stigende aktivitet. Pga. selvhenvenderprincippet har Socialforvaltningen ingen mulighed for at påvirke borgeres valg af alkohol behandling og heller ingen mulighed for at påvirke enhedspriserne hos private tilbud, som er blevet godkendt af Socialtilsynet. Merforbruget modsvares delvist af en række mindreudgifter, som primært kan henføres til færre køb af misbrugsbehandlingspladser på 3,1 mio. kr. (eksklusiv ambulans alkoholbehandling) samt 2,7 mio. kr. i mindreudgifter til substitutionsmedicin, blodprøveaftale med regionen, istandsættelse ved fraflytning fra PAS-lokaler samt indkøb, der ikke er modtaget inden årets afslutning. Hertil ønskes et mindreforbrug på et eksternt finansieret projekt på 0,8 mio. kr. samt et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på drift ifm. et forsinket byggeprojekt overført.

Krisecentre	Korrigeret budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	64.283	67.716	-3.433

Krisecentre udviser i regnskabet et merforbrug på 3,4 mio. kr., hvoraf 0,1 mio. kr. i mindreforbrug kan henføres til COVID-19 opgørelsen. Uden mindreudgifter relateret til COVID-19 udviser krisecentre et merforbrug på 3,5 mio. kr.

Merforbruget skyldes højere aktivitet og højere enhedspriser på køb af pladser, svarende til et merforbrug på 9,7 mio. kr. Stigningen i aktiviteten på købte pladser skyldes bl.a., at der i løbet af 2019 og 2020 er åbnet nye, private krisecentre i Københavns omegn, og at situationen med COVID-19 nedlukning generelt har øget efterspørgslen efter krisecenterpladser. Stigningen i enhedspriserne skyldes dels almindelige prisstigninger, dels at de nyåbnede krisecenterpladser i København generelt har højere takster end gennemsnittet for udenbys krisecentre. Ligesom på køb af alkoholbehandling gør selvhenvender princippet sig også gældende i forbindelse med køb af krisecenterpladser.

Merforbruget modsvares til dels af et mindreforbrug på 6,2 mio. kr. som følge af efterreguleringer på taksten for egne tilbud, som har afstedkommet højere statsrefusion og salgsindtægter.

Herberger	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	127.866	123.414	4.453
Herberger udviser i regnskabet et mindreforbrug på 4,5 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. i merforbrug kan henføres til COVID-19 opgørelsen. Uden udgifter relateret til COVID-19 udviser herberger et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. Hertil ønskes mindreforbrug på eksternt finansierede projekter på 0,3 mio. kr. overført til 2021.			
Mindreforbruget skyldes primært efterreguleringer på taksten for egne tilbud, som har afstedkommet højere statsrefusion og salgsindtægter, svarende til et mindreforbrug på 12,1 mio. kr. Dette modsvares delvist af et merforbrug på 9,1 mio. kr. på køb af pladser som følge af, at der er åbnet flere nye, private pladser på herberger i København og omegn samt en generel aktivitetsstigning på eksisterende tilbud. Ligesom ved køb af krisecenterpladser og køb af ambulans behandling, gør selvhenvenderprincippet sig gældende ved udgifter til køb af herbergspladser.			
Sociale tilbud (udgifter til boligrådgivere, istandsættelse, tomgangsleje, husvilde samt eksternt finansierede projekter)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	57.129	55.172	1.958
Sociale tilbud udviser i regnskabet et mindreforbrug på 2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært lavere udgifter til deleboligordningen end forventet, da færre flygtninge og unge har været interesserede i en delebolig.			
Døgntilbud (drift af længerevarende og midlertidige botilbud, herunder køb og salg af pladser)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	88.071	87.282	789
Døgntilbud udviser i regnskabet et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., hvoraf 0,8 mio. kr. i merudgifter kan henføres til COVID-19 opgørelsen. Uden udgifter relateret til COVID-19 udviser døgntilbud et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.			
Mindreforbruget skyldes et højere antal solgte botilbudspadser end forventet. Socialforvaltningen sælger som udgangspunkt kun botilbudspadser til andre kommuner på de botilbud, hvor forvaltningen har vanskeligt ved selv at opnå fuld belægning med egne borgere.			
Dagtilbud (væresteder)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	21.904	21.364	540
Dagtilbud udviser i regnskabet tilnærmelsesvis balance.			
Foranstaltninger i og udenfor eget hjem (Udgifter til bl.a. støttekontaktpersoner)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	37.949	39.034	-1.085
Foranstaltninger i og udenfor eget hjem udviser i regnskabet et merforbrug på 1,1 mio. kr. Heraf ønskes 1,3 mio. kr. i merforbrug på eksternt finansierede projekter overført til 2021. Efter overførsler udviser foranstaltninger i og udenfor eget hjem tilnærmelsesvis balance.			
Administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	16.346	14.675	1.671
Administration udviser i regnskabet et merforbrug på 1,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært færre udgifter til etablering af deleboliger. Da der ikke har været et tilstrækkeligt antal unge flygtninge, der har været interesserede i en delebolig, har det ikke været nødvendigt at etablere yderligere boliger.			
Borgere med handicap	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse

total i t. kr.	2.208.856	2.207.194	1.662
-----------------------	------------------	------------------	--------------

Borgere med handicap udviser ved regnskabet et mindreforbrug på 1,7 mio.kr. før kompensation for COVID-relaterede merudgifter. 3,8 mio. kr. vedrører COVID-19-merudgifter, og når COVID-forbruget tages ud, udviser området et mindreforbrug på 5,5 mio. kr.

Mindreforbruget på 5,5 mio. kr. kan primært henføres til hjælpemiddelsområdet, som viser et mindreforbrug på 6,8 mio. kr. grundet effekten af nye prisaftaler. Hertil kommer foranstaltninger til børn som viser et mindreforbrug på 2,5 mio. kr., som primært kan relateres til, at forbruget på vedligeholdelsestræning ligger under det beløb, der blev estimeret, da Socialforvaltningen sidste år overtog opgaven fra Børne- og Ungdomsforvaltningen (udfyldes nedenfor).

Mindreforbruget modsvares bl.a. af færre indtægter på salg af døgntilbudspladser som viser et merforbrug på 7,2 mio. kr. Primært som følge af lavere efterspørgsel fra andre kommuner end hidtil. Hertil kommer at regnskabsresultatet påvirkes af tekniske bogføringsfejl og en større afregning der vedrører tidligere år, men som Koncernservice har afregnet på vegne af Socialforvaltningen lige inden afslutning af regnskabet 2020. Disse afregninger påvirker regnskabsresultatet med udgifter for 4,7 mio. kr., der korrigeres inden overførselssagen.

Der anmodes samtidig om videreførelse af decentral opsparring på 3 mio. kr. Efter alle korrektioner og overførsler udviser området et mindreforbrug på 7,1 mio. kr.

Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem (tilskud til aktivitets- og samværstilbud, til undervisning, transport, rådgivning mv. samt Borgerstyret personlig assistance § 96 (BPA).)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	147.911	149.826	-1.915

Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem viser et merforbrug på 1,9 mio. kr.

Ordningen for Borgerstyret personlig assistance (BPA-ordningen) udviser et merforbrug på 4,4 mio. kr. Merforbruget kan henføres til den gennemsnitlige enhedspris, som er 0,1 mio. kr. højere end budgetteret. Dette skyldes en afgørelse i Ankestyrelsen i en enkeltsag om kommunalt betalingsansvar. Udgifter vedr. Pasning af nærtstående med handicap viser et merforbrug på 1,3 mio. kr., som henføres til både højere antal bevillinger og længere foranstaltningsperiode end budgetteret. Ovenstående modsvares primært af et mindreforbrug på 3 mio. kr. vedr. socialpædagogisk bistand, som følge af en lavere enhedspris end budgetteret.

Dag/fleksibel indsats (private dagbehandlingstilbud til hjemmeboende børn og unge)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	46.226	49.186	-2.960

Dagbehandling og fleksible indsatser til børn med handicap viser et merforbrug på 3 mio. kr.

Merforbruget henføres til en højere aktivitet end budgetteret. Aktiviteten har været 171 aktive årsværk mod 152 budgetterede årsværk. Den højere aktivitet skyldes en stigning i antallet af børn med handicap, som ikke kan rummes i specialskolerne, og derfor er overgået til dagbehandling.

Hjælpemidler (Udgifter til personlige- og tekniske hjælpemidler samt handicapbiler)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	120.627	113.828	6.799

Hjælpemidler til borgere med handicap viser et mindreforbrug på 6,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært lavere udgifter til personlige hjælpemidler på 4,6 mio. kr. Der er i 2020 indgået nye prisaftaler på både fodtøj og hjælpemidler til diabetes, hvilket har medført et fald i gennemsnitsprisen på disse områder. Udgifter til handicapbiler viser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes både aktiviteten, som er 3 biler

mindre end budgetteret, og enhedsprisen som er 8 pct. lavere end budgetteret. Dertil viser udgifterne vedr. de Tekniske hjælpemidler et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., som skyldes lavere aktivitet end forventet.			
Sociale tilbud (<i>Udgifter til ledsageordningen, befordring, socialpædagogisk bistand, samt rådgivning. Herunder den objektivt finansierede institution Kofoedsminde</i>)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	51.047	49.808	1.239
Sociale tilbud viser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Af resultatet vedrører 0,5 mio. kr. COVID-19-relaterede mindreudgifter, som ikke er afregnet. Afvigelsen fraregnet COVID-mindreudgifter er dermed 0,7 mio. kr., og området udviser dermed tilnærmelsesvis balance.			
Administration (<i>Udgifter til lejemål, visitationens udgifter til administration, som primært vedr. løn, øvrige driftsudgifter</i>)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	183.266	183.044	222
Administration udviser tilnærmelsesvis balance med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.			
Dagtilbud (<i>Beskyttet beskæftigelse (§ 103) samt aktivitets- og samværstilbud (§ 104) til voksne borgere med handicap</i>)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	228.741	228.379	362
Dagtilbud udviser tilnærmelsesvist balance.			
Døgntilbud (<i>midlertidige botilbud (§ 107) og længerevarende botilbud (§ 108) til voksne borgere med handicap</i>)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	1.142.356	1.146.611	-4.254
Døgntilbud viser et merforbrug på 4,3 mio. kr. Heraf består 4,7 mio. kr. af COVID-19 udgifter, der endnu ikke er dækket samt en teknisk posteringsfejl på 0,4 mio. kr. som vil blive rettet i regnskab 2021.			
Døgntilbud udviser dermed tilnærmelsesvis balance med et merforbrug på 0,8 mio. kr. Balancen dækker over forskydninger inden for rammen.			
Salg af længerevarende botilbudspladser udviser et merforbrug på 7,2 mio. kr. (dvs. lavere salg end forventet), som både skyldes faldende antal og enhedspris. Der er sket ophør specielt på pladser med høj salgstakst. Antallet af henvendelser med henblik på køb fra andre kommuner har ligeledes været lavt. På salg af midlertidige botilbudspladser ses en merindtægt på 1,9 mio. kr., som skyldes en afgørelse om betalingsansvar fra Ankestyrelsen, hvor området har fået indtægt for en treårig periode på et enkelt salg.			
På køb af botilbudspladser ses et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr., som fordeler sig med et mindreforbrug på køb af længerevarende botilbudspladser grundet færre ansøgninger og delvist modsvars af et merforbrug på køb af midlertidige og botilbudslignende pladser, da der i tiltagende grad købes pladser til borgere med meget specialiserede støttebehov. Dertil er et mindreforbrug 1,6 mio. kr. vedr. forsinket omstilling af Grøndalsvænge grundet COVID-19.			
Kommunens egne døgntilbud for borgere med handicap udviser et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. pga. lavere aktivitet end forventet og udfordringer med at få gennemført nødvendige anskaffelser og vedligeholdelsesarbejder på egne tilbud.			
Foranstaltninger og tidlig indsats (<i>omfatter familie-/dagbehandling, aflastning mv. Derudover døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap</i>)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	288.681	286.512	2.169

Foranstaltning og tidlig indsats viser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Af resultatet vedrører 0,3 mio. kr. COVID-19-mindreudgifter, som ikke er afregnet. Uden COVID-mindreudgifter udvises et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Mindreforbruget dækker over modsatrettede tendenser.

Vedligeholdelsestræning til børn udviser et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. som følge af lavere aktivitet end budgetteret. Som det også blev beskrevet i oktoberprognosen er baggrunden, at Socialforvaltningen ifm. budget 2020 har overtaget bevillingen af vedligeholdende træning til børn og unge i specialskole eller specialundervisning fra Børne- og Ungdomsforvaltningen. Området blev tildelt et budget på 11,4 mio. kr., som følge af en intern omprioritering i sagen om Socialforvaltningens økonomiske udfordringer d. 30. oktober 2019. Forvaltningen gjorde i den forbindelse opmærksom på, at der var visse usikkerheder forbundet med beregningen af udfordringerne omkring vedligeholdende træning i 2020, da forvaltningen ikke tidligere har løftet denne opgave. På baggrund af erfaringerne fra 2020 er forvaltningen i gang med at se på, hvordan nogle af midlerne kan omforderes i 2021. Det bemærkes, at der i 2020 har været gjort en særskilt indsats ift. at gøre målgruppens pårørende opmærksomme på tilbuddet.

Dertil udviser aflastning i hjemmet og hjemmehjælp til børn et mindreforbrug på samlet 3,7 mio. kr. grundet både lavere aktivitet og enhedspris end budgetteret og salg af pladser på døgninstitutioner har haft en merindtægt på 1,3 mio. kr. grundet højere enhedspris end budgetteret.

Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på i alt 10,5 mio. kr. på øvrige indsatser. Dette skyldes primært et merforbrug på 6,1 mio. kr. på køb af pladser på opholdssteder, som har en markant højere enhedspris end budgetteret (1,2 mio. kr. mod budgetterede 0,8 mio. kr. Dette skyldes, at der er en tilvækst i målgruppen af børn med omfattende og komplekse støttebehov, hvilket øger enhedsprisen for anbringelser.

Mindreforbruget modsvares yderligere af et merforbrug på 2,4 mio. kr. vedr. forebyggende foranstaltninger, som skyldes en højere enhedspris end budgetteret. De højere enhedspriser er et udtryk for, at der investeres i mere intensive forebyggelsesindsatser. Til sidst udviser døgninstitutioner et merforbrug på 1,4 mio. kr. som følge af forhøjede udgifter til husleje og øvrig drift.

Tværgående opgaver og administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	254.053	248.616	5.437

Tværgående opgaver og administration udviser et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. før kompensation for COVID-relaterede merudgifter. Mindreforbruget dækker over en fejlrettelse i COVID-19-opgørelsen, der betyder at et COVID-19-relateret forbrug på 1,6 mio. kr. endnu ikke er dækket. Herefter udviser området et mindreforbrug på 7,1 mio. kr.

Af mindreforbruget søges samlet 4,7 mio. kr. overført til 2021 som følge af mindreforbrug vedr. investeringsmidler samt et eksternt finansieret projekt.

Et mindreforbrug på samlet 3,4 mio. kr. vedrører ændrede planer for istandsættelse af lokaler ifm. implementering af administrative fællesskaber, aflyste eller forsinkede aktiviteter, lederseminarer samt kompetenceudvikling. Hertil kommer 2,3 mio. kr. i mindreforbrug, som bl.a. kan henføres til vakancer samt 1 mio. kr. vedr. den særlige beskæftigelsesordning. Mindreforbruget modsvares delvist af et merforbrug på 6,0 mio. kr. vedr. en intern mellemregning på rengøring i SOF mellem centralforvaltningen og borgercentrene. Fejlen er korrigeret i budgettet for 2021.

Efter alle korrektioner og overførsler udviser Tværgående opgaver og administration et mindreforbrug på 2,4 mio. kr.

Fælles administration (dækker primært over Socialforvaltningens administrative stabsfunktioners lønbudgetter, husleje mv.)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	147.660	149.307	-1.647

Fælles administration udviser et merforbrug på 1,6 mio. kr.

På området ligger 1 mio. kr. i investeringsmidler vedr. indkøbsorganisationen, der er blevet forsinket grundet COVID-19-situationen og 1,8 mio. kr. til det eksternt finansierede projekt ”Familieorienteret forebyggelse af bandekriminalitet i København”. Disse midler ønsker overført til 2021.

Dette merforbrug kan henføres til et merforbrug på 6,0 mio. kr. vedr. en intern mellemregning på rengøring i SOF mellem centralforvaltningen og borgercentre, som ikke blev udmøntet på de berørte bevillingsområder, men alene afholdt under Tværgående opgaver og administration. Hertil kommer et merforbrug på 1,2 mio. kr. vedrørende diverse udgifter på tværs af hele forvaltningen, herunder ansvarspræmie til intern forsikringsordning. Dette merforbrug modsvares delvist af et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. som følge af bl.a. vakancer.

HR (dækker primært over Socialforvaltningens administrative puljer til elever/praktikanter, uddannelse, fleksjob, lønsystem, chefløn mv.)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	25.853	18.292	7.561

HR udviser et mindreforbrug på 7,6 mio. kr. Heraf kan udgifter for 1,6 mio. kr. henføres til COVID-19-regnskabet. Uden COVID-19 udgifter udviser området et mindreforbrug på 9,2 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug søges i alt 3 mio. kr. vedr. investeringscases: Administrative fællesskaber samt Rekruttering og fastholdelse overført til 2021 som følge af situationen med COVID-19.

Et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. kan tilskrives ændrede planer for istandsættelse af lokaler ifm. implementering af administrative fællesskaber, aflyste eller forsinkede aktiviteter, lederseminarer samt kompetenceudvikling.

Et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedr. de særlige beskæftigelsesordninger kan tilskrives ekstra stor lønrefusion ultimo december 2020 for løntilskudsforløb for forsikrede ledige.

Hertil kommer en række små mindreforbrug vedr. bl.a. krisehjælp.

IT (dækker primært over Socialforvaltningens budget til it-systemer)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	61.147	61.696	-549

IT udviser tilnærmelsesvis balance.

Øvrige sociale formål (aktiviteterne SSP-samarbejdet, støtte til frivilligt socialt arbejde §18, julehjælp mv.)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	19.393	19.321	72

Øvrige sociale formål udviser tilnærmelsesvis balance.

Døgntilbud	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	0	0	0

Døgntilbud giver ikke anledning til bemærkninger.

Anlæg	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total t. kr.	44.245	25.432	17.656

Den samlede afvigelse på anlæg er et mindreforbrug på 17,7 mio. kr.

Afvigelsen skyldes en række forsinkelser primært på velfærdsteknologiprojekter, der er blevet forsinkede grundet COVID-19 nedlukningen. Midler til de forsinkede projekter ønskes overført til 2021. Hertil kommer en indtægt på 5,9 mio. kr., som forvaltningen ikke forventede ville komme som indtægt allerede i 2020 og den ønskes derfor overført til 2021.

Efter overførsler til 2021 udviser området et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. som skyldes mindreforbrug på en række projekter. Beløbet tilbageføres til kassen.

Byggeri og modernisering af tilbud, forbrug	Aktuelt budget	Faktisk	Afvigelse
subtotal t. kr.	44.245	32.460	11.785

Området udviser et mindreforbrug ift. det senest godkendte budget på 11,8 mio. kr. Heraf kan 10,7 mio. kr. henføres til projekter, der er blevet forsinkede, og derfor ønskes midlerne overført til 2021. Det bemærkes, at det nye fagsystem DOMUS er blevet forsinket som følge af COVID, og det medfører bl.a. merudgifter, som vil falde i 2021. Disse ekstra udgifter vil blive indmeldt til COVID-19-opgørelsen i 2021.

Efter overførsler er der et mindreforbrug på anlægsprojekter på 1,1 mio. kr. som tilbageføres til kassen.

Dette mindreforbrug kan henføres til to projekter. Der er i begge projekter afsat midler til deponering ved leje af 3. mandslejemål. Imidlertid er der tilvejebragt kommunale lejemål, hvorved projekterne gennemføres som planlagt uden brug af deponering.

De to projekter omhandler:

- Mestringsstøtte til unge med handicap. Forslaget omfatter en udvidelse af tilbudsviften for unge i alderen 12 til 18 år, der styrker mulighederne for tidligt at arbejde med egen mestring hos målgruppen.
- Udvidelse af indsatsstrappe for voksne med handicap. Socialforvaltningen ønsker at udvide indsatsstrappen for voksne borgere med handicap for derved at kunne tilbyde flere forebyggende indsatser, med det formål at reducere behovet for mere massive indsatser.

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	-0,4	-5.871	5.871

Området udviser et mindreforbrug ift. det senest godkendte budget på 5,9 mio. kr., som ønskes overført til 2021. Indtægten vedrører et salg en lejlighed fra LEV, som ikke var budgetteret i 2020.

Efter overførsler til 2021 udviser området ingen afvigelser. Indtægtsbudgettet er placeret i 2021, hvorfor indtægten skal overføres.

Efterspørgselsstyrede overførsler	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	165.610	161.289	4.321

Efterspørgselsstyrede overførsler udviser et mindreforbrug på 4,3 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært tilskrives merindtægter på 2,0 mio. kr. vedr. den centrale refusionsordning som følge af berigtigelser fra tidligere år, 1,7 mio. kr. i mindreforbrug vedr. sociale ydelser primært som følge af lavere enhedspriser til enkeltydelser og helbrestillæg og 0,7 mio. kr. i mindreforbrug vedr. HR (EGU-elever) som følge af lavere aktivitet.

Sociale ydelser (Udgifter til særlige tilfælde, enkeltydelser, merudgifter i forbindelse med handicap, tabt arbejdsfortjeneste mv.)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse

subtotal i t. kr.	150.202	149.763	440
<p>Sociale ydelser udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.</p> <p>Korrigeres der for en indtægt på 1,3 mio. kr. under Institutet For Blinde og Svagsynede, som fejlagtigt er konteret under Efterspørgselsstyrede dagtilbud (men skulle have ligget under sociale ydelser), udviser Sociale ydelser <i>reelt</i> et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Enkelt ydelser og helbredstillæg udviser et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. som følge af lavere enhedspriser. Dette mindreforbrug modsvares delvist af et merforbrug vedrørende tabt arbejdsfortjeneste som følge af stigende aktivitet.</p>			
Efterspørgselsstyrede dagtilbud (Driften af det landsdækkende tilbud Institutet for Blinde og Svagsynede (Revalidering)).	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	0	-1.316	1.316
<p>Efterspørgselsstyrede dagtilbud udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.</p> <p>Korrigeres der for en fejlkontering af en indtægt på 1,3 mio. kr. under Institutet For Blinde og Svagsynede, som rettelig vedrører Sociale ydelser, udviser Efterspørgselsstyrede dagtilbud reelt balance.</p>			
Indlagte patienter (Medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulante behandling, som afregnes med regionen).	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	187.510	187.667	-156
<p>Indlagte patienter udviser tilnærmelsesvis balance.</p>			
HR (EGU-elever)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	700	7	693
<p>HR udviser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.</p> <p>Dette skyldes lavere aktivitet på EGU-området end forventet. Dette kan skyldes COVID-19 situationen, men det er ikke blevet indberettet som en forventet COVID mindredgift.</p>			
Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE (Refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager).	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	-172.803	-174.831	2.029
<p>Indtægter fra den centrale refusionsordning udviser en merindtægt på 2,0 mio. kr.</p> <p>Merindtægten skyldes berigtigelser fra tidligere år, som har medført flere indtægter på 2,0 mio. kr. i regnskabsåret 2020.</p>			