



## Uddybende forklaringer til aprilprognosen 2014

### Indhold

Servicedrift .....	3
Børnefamilier med særlige behov .....	3
Hjemmeplejen rammebelagt .....	6
Hjemmeplejen demografireguleret .....	6
Borgere med sindslidelse .....	7
Udsatte voksne .....	8
Borgere med handicap rammebelagt drift .....	10
Borgere med handicap demografireguleret .....	11
Tværgående Opgaver og Administration .....	12
Overførsler m.v. ....	13
Borgere med sindslidelse .....	13
Efterspørgselsstyrede overførsler .....	13
Anlægsudgifter .....	15
Byggeri og modernisering af tilbud .....	15
Tværgående opgaver og administration .....	16
Anlægsindtægter .....	16
Byggeri og modernisering af tilbud .....	16
Finansposter .....	17
Bevillingsområde Finansposter .....	17

**Tabel 1. Forventet regnskab 2014 pr. april mio. kr.**

Bevilling	Vedtaget budget 2014	Korrigeret budget 2014	Forventet regnskab 2014	Forventet afvigelse 2014*	Forventede korrektioner**	Korrigeret budget efter forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*
<i>Service</i>	5.069,0	5.056,5	5.074,4	-17,9	18,0	5.074,4	0,0
Børnefamilier med særlige behov	1.390,9	1.388,7	1.376,5	12,2	-6,5	1.382,2	5,7
Hjemmepleje	20,8	20,8	20,6	0,1	-0,1	20,6	0,0
Hjemmepleje, demografi	299,7	299,7	307,7	-8,0	8,0	307,7	0,0
Borgere med sindslidelse	729,0	729,9	735,7	-5,7	5,7	735,7	0,0
Udsatte voksne	485,6	474,8	480,4	-5,5	-0,1	474,7	-5,7
Borgere med handicap	245,5	244,9	242,9	2,0	-2,5	242,4	-0,5
Borgere med handicap, demografi	1.609,1	1.606,1	1.610,2	-4,1	4,5	1.610,6	0,5
Tværgående opgaver og administration	288,5	291,5	300,5	-9,0	9,0	300,5	0,0
<i>Overførsler mv.</i>	1.471,5	1.443,3	1.373,5	69,8	0,1	1.443,4	69,9
Borgere med sindslidelse	144,4	143,8	145,5	-1,6	0,0	143,8	-1,6
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.327,1	1.299,5	1.228,0	71,5	0,1	1.299,6	71,6
<i>Anlægsudgifter (bruttoanlæg)</i>	102,5	84,6	117,1	-32,5	32,5	117,1	0,0
Byggeri og modernisering af tilbud	79,4	67,8	90,4	-22,6	22,6	90,4	0,0
Tværgående opgaver og administration	23,1	16,8	26,7	-9,9	9,9	26,7	0,0
<i>Anlægsindtægter</i>	-20,8	-14,7	-4,0	-10,7	10,7	-4,0	0,0
Byggeri og modernisering af tilbud	-20,8	-14,7	-4,0	-10,7	10,7	-4,0	0,0
<i>Finansposter</i>	26,1	112,0	201,5	-89,5	0,0	112,0	-89,5
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0,3	0,3	0,3	-0,1	0,0	0,3	-0,1
Langfristede balanceposter ***	25,8	111,8	85,0	26,8	0,0	111,8	26,8
Andre balanceforskydninger	0,0	0,0	116,2	-116,2	0,0	0,0	-116,2
<i>I alt</i>	6.669,1	6.696,3	6.766,5	-70,1	50,6	6.746,9	-19,6

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

\*\* Primært overførsler fra 2013, bevillingsmæssige ændringer pr. maj, lønregulering og anlægsperiodisering

\*\*\* Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

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

Socialforvaltningen forventer balance på servicedriften i regnskab 2014. Den forventede balance er forudsat af implementeringen af en række tiltag til nedbringelse af udgiftspres og generel tilbageholdenhed på flere områder. Forventningen om balance er desuden en konsekvens af ny praksis for afløftning af moms vedr. udgifter til plejevederlag til private plejefamilier, som forventeligt giver ekstra indtægter på 6 mio. kr. i 2014.

På styringsområdet Overførsler mv. (det lovbundne område) forventes et mindreforbrug på 69,9 mio. kr. Der forventes balance på Anlæg, mens Finansposter forventes at udvise en negativ forskydning på 89,5 mio. kr.

Forventede korrektioner til budgettet udgøres i aprilprognosen primært af overførsler fra 2013, bevillingsmæssige ændringer pr. maj, lønregulering og anlægsperiodisering

I det følgende forklares afvigelserne under de enkelte bevillingsområder fordelt på hovedaktiviteter.

Bemærk at servicedriften på målgruppeområderne Borgere med handicap og Hjemmepleje er opdelt i to bevillingsområder – rammebelagt og demografireguleret – som i det nedenstående forklares hver for sig.

## Service drift

<b>Forklaringer på forventet regnskab</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. Forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
<b>Børnefamilier med særlige behov, total</b>	1.391,0	1.382,2	1.376,5	5,7
<p>På bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov forventes et mindreforbrug på 5,7 mio. kr.</p> <p>Det forventede mindreforbrug skyldes ny praksis i kommunen for afløftning af moms vedr. udgifter til plejevederlag til plejefamilier. Praksisændringen skyldes, at plejefamilier kan betragtes som et reelt alternativ til et kommunalt eller regionalt tilbud, og giver forventeligt ekstraindtægter på 5,7 mio. kr. på området i 2014.</p> <p>Herudover er det forventede resultatet sammensat af en række mer- og mindreforbrug, som samlet set forventes at balancere. På foranstaltningsbudgettet viser regnskabet et merforbrug på døgn- og dagbehandlingsinstitutionerne som modsvares af mindreforbrug på primært øvrig døgnpleje og socialpædagogiske opholdssteder.</p> <p>Merforbruget på døgn- og dagbehandlingsinstitutionerne skyldes primært, at der er budgetteret med et meget ambitiøst fald i aktiviteten på døgninstitutioner på 13 pct. fra 2013 til 2014. Antallet af døgninstitutionsanbragte forventes dog kun at kunne nedbringes med 8,5 pct. fra 2013 til 2014. Grunden til, at det budgetteret fald i antal anbragte ikke forventes at kunne realiseres, er at omstillingen af anbringelsesforløbne i de enkelte sager tager længere tid end forventet. Herudover betyder det realiserede fald i antallet af anbringelser også faldende belægning på visse institutioner. Dette giver udfordringer med tilpasning af kapaciteten og deraf følgende merforbrug på institutionsdriften.</p>				
<b>Familiepleje</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	159,7	208,7	202,2	6,5
<p><i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til anbringelse i familiepleje.</i></p> <p>Der forventes et mindreforbrug på familiepleje på 6,5 mio. kr.</p>				

Det forventede mindreforbrug skyldes primært ny praksis i kommunen for afløftning af moms vedr. udgifter til plejevederlag til plejefamilier. Praksisændringen skyldes, at plejefamilier kan betragtes som et reelt alternativ til et kommunalt eller regionalt tilbud, og giver forventeligt ekstraindtægter på 5,7 mio. kr. på området i 2014.

Der forventes herudover et mindreforbrug på den mellemkommunale refusion på 3,4 mio. kr. Mellemkommunal refusion er betaling til andre kommuner i de tilfælde, hvor Københavns Kommune har betalingsansvaret i en sag, mens en anden kommune har handleansvar, eksempelvis fordi en familie er flyttet fra København til en anden kommune. Antallet af refusionssager falder fordi reglerne er ændret og Københavns Kommune nu i langt de fleste tilfælde beholder handleansvaret sammen med betalingsansvaret i sagerne. Budgettet til mellemkommunal refusion nedskrives derfor samtidig med at Børnefamiliecenterets foranstaltningsbudget opskrives tilsvarende. Dette sker i takt med at, der bliver færre sager, som er omfattet af de gamle regler. Mindreforbruget skyldes, at nedgangen i den mellemkommunale refusion er sket hurtigere end budgetteret.

Mindreforbruget modsvarer delvist af et merforbrug på familieplejeanbringelser på 2,7 mio. kr., som følge af et forventede højere antal anbragte i familiepleje i forhold til det realiserede antal anbragte i familiepleje i 2013. Denne forventning skal se i sammenhæng med strategien om at reducere antallet af anbringelser på institutioner og private opholdsteder og i stedet benytte blandt andet familiepleje.

<b>Socialpædagogiske opholdssteder</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>66,7</b>	<b>64,0</b>	<b>61,2</b>	<b>2,8</b>

*Hovedaktiviteten omfatter udgifter til anbringelse på private, socialpædagogiske opholdssteder.*

Der forventes et mindreforbrug på socialpædagogiske opholdssteder på 2,8 mio. kr. Mellemkommunal refusion er betaling til andre kommuner i de tilfælde, hvor Københavns Kommune har betalingsansvaret i en sag, mens en anden kommune har handleansvar, eksempelvis fordi en familie er flyttet fra København til en anden kommune. Antallet af refusionssager falder fordi reglerne er ændret og Københavns Kommune nu i langt de fleste tilfælde beholder handleansvaret sammen med betalingsansvaret i sagerne. Budgettet til mellemkommunal refusion nedskrives derfor samtidig med at Børnefamiliecenterets foranstaltningsbudget opskrives tilsvarende. Dette sker i takt med at, der bliver færre sager, som er omfattet af de gamle regler. Mindreforbruget skyldes, at nedgangen i den mellemkommunale refusion er sket hurtigere end budgetteret.

<b>Øvrig døgnpleje</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>140,4</b>	<b>89,6</b>	<b>82,7</b>	<b>6,9</b>

*Hovedaktiviteten omfatter udgifter til børn på kost- og efterskoler, hybler, eget værelse, netværksfamiliepleje, skibsprojekter mv.*

Der forventes et mindreforbrug på øvrig døgnpleje på 6,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært et færre anbragte i hybler og på efterskoler end budgetteret. I budgetteringen har der været en forventning om at benytte øvrig døgnpleje mere end der nu forventes at kunne realiseres. I forhold til det realiserede regnskab 2013 ses en reel stigning i antal og enhedspris, hvilket primært skyldes at efterskoler i nogle tilfælde har kunnet tjene som alternativ til anbringelse på døgninstitutioner eller socialpædagogisk opholdssteder, idet efterskoler også har kunnet leveret kontaktpersonforløb, og dermed har kunnet rumme relativt mere støttekrævende unge i forløb, hvor de indgår i fællesskaber med andre, ikke-støttekrævende unge.

<b>Forebyggelse</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>344,7</b>	<b>376,4</b>	<b>374,9</b>	<b>1,5</b>

*Hovedaktiviteten omfatter udgifter til den forebyggende indsats, der foretages overfor børn og unge i alderen 0-17 år via socialcentrenes brug af forebyggende foranstaltninger, socialpædagogiske fripladser, samt udgifter til det forebyggende arbejde på de forebyggende institutioner.*

Der forventes et mindreforbrug på forebyggelse på 1,5 mio. kr., som vedrører institutionsdriften.

Institutionscenteret Center for psykologisk rådgivning og familiebehandling har både forebyggende institutioner og døgninstitutioner. Centeret forventer et merforbrug som følge af udfordringer med at tilpasse sig til lavere belægningsprocenter end budgetteret. Mindreforbruget på forebyggelse skyldes derfor, at centeret har været tilbageholdende i forbruget på sine forebyggende institutioner for at imødegå det forventede merforbrug.

<b>Døgn- og dagbehandlingsinstitutioner</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>339,2</b>	<b>302,7</b>	<b>315,1</b>	<b>-12,4</b>

*Hovedaktiviteten omfatter udgifter til anbringelse på døgn- og dagbehandlingsinstitutioner.*

Der forventes et merforbrug på døgn- og daginstitutioner på 12,4 mio. Merforbruget skyldes primært, at der er budgetteret med et fald i aktiviteten på døgninstitutioner på 13 pct. fra 2013 til 2014. Antallet af døgninstitutionsanbragte forventes at kunne nedbringes med 8,5 pct. Grunden til, at det budgetteret fald ikke forventes at kunne realiseres, er at omstillingen af anbringelsesforløbene i de enkelte sager tager længere tid end forventet. Den forudsatte effekt af omstillingen af døgninstitutionsområdet forventes stadig opnået, om end lidt forsinket.

Herudover betyder det realiserede fald i antallet af anbringelser også faldende belægning på visse institutioner. Dette giver udfordringer på institutionsdriften med tilpasning af kapaciteten, hvilket i nogle tilfælde betyder forventet merforbrug, jf. forklaringen under hovedaktiviteten forebyggelse.

<b>Sikrede institutioner</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>38,5</b>	<b>34,8</b>	<b>34,8</b>	<b>0,0</b>

*Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sikrede institutioner.*

Der forventes balance på sikrede institutioner. Socialforvaltningen forventer pt. en udfordring i 2015, men eftersom forbruget på aktiviteten har været meget svingende i de seneste år, er der knyttet en del usikkerhed til forventningen. Det er dommernes afgørelser, der er styrende for udgifterne og Socialforvaltningens mulighed for at påvirke niveauet er derfor yderst begrænset. På den baggrund indgår der ikke i budgetforslaget en udfordring på området i 2015.

<b>Rådgivning</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>70,4</b>	<b>71,8</b>	<b>71,5</b>	<b>0,3</b>

*Hovedaktiviteten omfatter udgifter til rådgivende tilbud, herunder rådgivende institutioner, socialrådgivere på skoler og daginstitutioner, Familierådgivninger og ungerådgivninger, gadeplansmedarbejdere mv.*

Der forventes et mindreforbrug på rådgivning på 0,3 mio. kr.

<b>Øvrige institutioner mv.</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>44,2</b>	<b>45,7</b>	<b>45,6</b>	<b>0,1</b>

*Ydelsen omfatter udgifter til væresteder, 18+ indsats og tilskud til Projekt Unge og Sorg, samt TUBA. Derudover indbefatter ydelsen udgifter til unge, der modtager behandling for misbrug og til udgifter til tilsyn med plejefamilier.*

Der forventes et mindreforbrug på øvrige institutioner mv. på 0,1 mio. kr.

<b>Administration</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret</b>	<b>Forventet</b>	<b>Afvigelse*</b>
-----------------------	-------------------------	-------------------	------------------	-------------------

*mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015		<b>budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>forbrug</b>	
	<b>187,2</b>	<b>188,4</b>	<b>188,4</b>	<b>0,0</b>
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til sagsbehandling og administration</i>				
Der forventes balance på administration.				
<b>Forklaringer på forventet regnskab</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. Forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
<b>Hjemmeplejen rammebelagt, total</b>	<b>20,8</b>	<b>20,6</b>	<b>20,6</b>	<b>0,0</b>
Bevillingsområdet Hjemmeplejen, rammebelagt udviser balance i det forventede regnskab pr. april.				
Balancen på bevillingsområdet bygger på igangsatte administrative initiativer som bl.a.;				
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Strammere visitationspraksis</li> <li>• Strammere vejledende kørselstider</li> <li>• De administrative (overhead) udgifter skal reduceres</li> <li>• Højere ATA (Ansigt-til-Ansigt) via færre møder mv.</li> </ul>				
<b>Hovedaktivitet Administration</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>20,8</b>	<b>20,6</b>	<b>20,6</b>	<b>0,0</b>
<i>Hovedaktiviteten Hjemmepleje består primært af aktiviteten hjemmehjælp, enten i form af kommunal, privat, selvudpeget mv.</i>				
Hovedaktiviteten Administrations forventede regnskab pr. april udviser balance.				
<b>Forklaringer på forventet regnskab</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. Forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
<b>Hjemmeplejen demografireguleret, total</b>	<b>299,7</b>	<b>307,7</b>	<b>307,7</b>	<b>0,0</b>
Hjemmeplejens forventede regnskab pr. april udviser balance.				
<b>Hovedaktivitet Hjemmepleje</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>249,1</b>	<b>253,4</b>	<b>251,4</b>	<b>2,0</b>
<i>Hovedaktiviteten Hjemmepleje består primært af aktiviteten hjemmehjælp, enten i form af kommunal, privat, selvudpeget mv.</i>				
Hovedaktiviteten Hjemmeplejes forventede regnskab pr. april udviser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.				
Mindreforbruget på 2,0 mio. kr. afstedkommer af handleplaner der skal udligne et internt merforbrug på hovedaktiviteten, men skal også ses i sammenhæng med merforbruget på 2 mio. kr. vedrørende hovedaktiviteten Hjemmesygepleje.				
Med henblik på rammeoverholdelse er der iværksat en række tiltag under hovedaktiviteten, som skal være med til at sikre at bevillingsområdet samlet set går i balance i 2014.				
<b>Hovedaktivitet Forebyggende indsats for ældre og handicappede</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>

forventet forbrug før forventede overførsler til 2015		<b>korrektioner</b>		
	<b>12,1</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>	<b>0,0</b>
<i>Hovedaktiviteten dækker over aflastningsydelse under Arbejde Adler, hvor den syge i en periode tages ud af hjemmet, samt afløsningsydelse, hvor hjemmeplejen afløser den pårørende i borgerens eget hjem.</i>				
Hovedaktiviteten Forebyggende indsats for ældre og handicappedes forventede regnskab pr. april udviser balance.				
<b>Hovedaktivitet Hjemmesygeplejen</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>38,5</b>	<b>39,3</b>	<b>41,3</b>	<b>-2,0</b>
<i>Hovedaktiviteten dækker køb af hjemmesygepleje hos den kommunale leverandør, samt løn til de koordinerende sygeplejersker.</i>				
Hovedaktiviteten Hjemmesygeplejens forventede regnskab pr. april udviser et merforbrug på 2 mio. kr. Merforbruget skal ses i sammenhæng med mindreforbruget på hovedaktiviteten Hjemmepleje.				
Merforbruget skyldes et merforbrug fra sidste år der er fulgt med ind i 2014. Den visiterende del har på baggrund af regnskab 2013 tilpasset de visiterede tider, men den udførende har svært ved at indhente besparelsen. Der arbejdes med forskellige løsningsmodeller, men effekten er endnu ukendt.				
<b>Forklaringer på forventet regnskab</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. Forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>729,0</b>	<b>735,7</b>	<b>735,7</b>	<b>0,0</b>
<b>Bevillingsområde Borgere med sindslidelse, total</b>				
Borgere med sindslidelse forventes ikke at udvise nogen afvigelse.				
Et forventet merforbrug på køb og salg af pladser på 0,8 mio. kr. som følge af faldende salgsindtægter, modsvares af mindreforbrug vedrørende indlagte patienter på 0,5 mio. kr. samt mindreforbrug til tolke på 0,3 mio. kr.				
<b>Hovedaktivitet Administration</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>101,5</b>	<b>104,8</b>	<b>104,5</b>	<b>0,3</b>
<i>Aktiviteten dækker over administration og sagsbehandling i Myndighedscentrets Støtte/stabenhed, Modtageenhed, Voksenenheder, Visitation samt udgifter til administrationsbygninger og tolkeudgifter</i>				
Administration forventes at udvise et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget vedrører centralt afholdte tolkeudgifter og skyldes en lavere aktivitet end budgetteret.				
<b>Hovedaktivitet Døgntilbud til borgere med sindslidelse</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>474,1</b>	<b>487,5</b>	<b>488,3</b>	<b>-0,8</b>
<i>Aktiviteten dækker over de socialpsykiatriske bocentre, herunder huslejeindtægter, køb og salg af pladser til længerevarende og midlertidige botilbud, inkl. aktivitetsbaseret budget, til borgere med sindslidelse samt socialpædagogisk støtte til personer i bofællesskaber og solistboliger</i>				
Døgntilbud til borgere med sindslidelse forventes at udvise et merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget relaterer sig til køb og salg af pladser til borgere med sindslidelse og skyldes primært færre solgte pladser.				
<b>Hovedaktivitet Projekter</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret</b>	<b>Forventet</b>	<b>Afvigelse*</b>

*mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015		<b>budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>forbrug</b>	
	13,3	20,0	20,0	0,0
<i>Aktiviteten dækker over satspuljeprojekter med delvis statslig finansiering</i>				
Hovedaktiviteten projekter forventes at udvise balance.				
<b>Hovedaktivitet Sundhedsudgifter (færdigbehandlede patienter)</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	21,4	21,4	20,9	0,5
<i>Aktiviteten dækker over fuld finansiering af indlæggelser, når borgeren er meldt færdigbehandlet, som afregnes med regionen</i>				
Sundhedsudgifter forventes at udvise et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget relaterer sig til afregningen til Regionen for færdigbehandlede patienter og skyldes et forventet fald i aktiviteten i form af færre indlæggelsesdage efter, at patienten er meldt færdigbehandlet.				
<b>Hovedaktivitet Psykiatriaftalen, OPUS-puljen m.v.</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	20,7	3,4	3,4	0,0
<i>Aktiviteten dækker over midler til psykiatriaftalen samt OPUS-puljen (metodeudvikling)</i>				
Hovedaktiviteten Psykiatriaftalen, OPUS-puljen forventes at udvise balance.				
<b>Hovedaktivitet Dagtilbud til borgere med sindslidelse</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	69,2	69,1	69,1	0,0
<i>Aktiviteten dækker over samværs- og aktivitetstilbud, som er åbne tilbud for borgere med sindslidelse, hvortil borgeren ikke visiteres, køb og salg af pladser til beskyttet beskæftigelse og dagtilbudspladser samt budgettet til dagtilbuddet i Valby</i>				
Dagtilbud til borgere med sindslidelse forventes at udvise balance.				
<b>Hovedaktivitet Borgere i eget hjem</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	28,7	29,3	29,3	0,0
<i>Aktiviteten dækker over støttekontaktpersonordningen samt socialpædagogisk støtte i egen bolig</i>				
Borgere i eget hjem forventes at udvise balance.				
<b>Forklaringer på forventet regnskab</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. Forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
<b>Bevillingsområde Udsatte voksne, total</b>	485,6	474,7	480,4	-5,7
På bevillingsområde Udsatte voksne forventes et merforbrug på 5,7 mio. kr.				



Afvigelsen skyldes primært et merforbrug på køb af pladser på udenbys og private herberger og krisecentre. Derudover forventes et merforbrug på længerevarende botilbud som følge af et indtægtstab på beboernes egenbetaling. I modsat retning forventes et mindreforbrug på istandsættelse og tomgangsleje.

Det forventede merforbrug er nedbragt til 5,7 mio. kr. som konsekvens af opstramninger samt at der er bremset op for nye tiltag på området.

<b>Misbrugsbehandling</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>231,2</b>	<b>217,0</b>	<b>219,2</b>	<b>-2,2</b>

*Hovedaktiviteten omfatter udgifter til behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulante behandling, dagbehandling og døgnbehandling.*

På misbrugsbehandling forventes et merforbrug på 2,2 mio. kr.

Den primære årsag til merforbruget er et merforbrug på 2,2 mio. kr. på ambulante alkoholbehandling, som følge af et fald i indtægter ved salg af pladser til andre kommuner.

<b>Herberg</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>62,6</b>	<b>66,1</b>	<b>70,3</b>	<b>-4,2</b>

*Hovedaktiviteten omfatter udgifter til alle botilbud for hjemløse. Både pladser i Københavns Kommune og køb af pladser i andre kommuner samt salg af pladser til andre kommuner.*

På Herberg forventes der et merforbrug på 4,2 mio. kr.

Årsagen til det forventede merforbrug er primært køb af herbergspladser på private/udenbys herberger. Her forventes der en højere aktivitet end den budgetterede, hvilket resulterer i et merforbrug på 3,2 mio. kr. på købte herbergspladser. Salg af pladser forventes yderligere at give en mindreindtægt på 2,4 mio. kr. De forventede merforbrug modsvares dog delvist af et forventet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. på køb af midlertidige pladser på botilbud.

Der er iværksat udgiftsreducerende tiltag på området, herunder iværksættelse af en grøn bølge i boliganvisningen for københavnere på udenbys herberger, som er godkendt til bolig gennem den boligsociale anvisning.

<b>Krisecentre</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>34,8</b>	<b>42,8</b>	<b>43,0</b>	<b>-0,2</b>

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

Der forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. på krisecentre.

Der ses et merforbrug på køb af krisecenterpladser på 2,7 mio. kr., som primært skyldes Kvindehjemmets opsigelse af driftsoverenskomst med udgangen af 2012. Dette har medført en tredobling af udgifterne pr. kvinde på Kvindehjemmet, som følge af takstforhøjelser. Det har ikke i ønsket grad været muligt, at påvirke søgeadfærden hos de københavnske kvinder som opsøger Kvindehjemmet, hvilket medfører merforbruget. Merforbruget på køb af pladser modsvares delvist af en merindtægt på salg af pladser. Salg af pladser forventes at bidrage med merindtægter på 2,4 mio. kr. og på egne pladser forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

<b>Sociale tilbud til misbrugere og hjemløse</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>

		korrektioner		
	102,5	105,0	104,8	0,1
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til væresteder, støtte-kontaktpersoner, midlertidige botilbud, længerevarende botilbud, boligrådgivere og bofællesskaber.</i>				
Der forventes balance på hovedaktiviteten.				
<b>Administration og diverse</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	54,5	43,8	43,0	0,8
<i>Hovedaktiviteten omfatter udgifter til husvilde, tomgangsleje, istandsættelse, driftsikring af boligbyggeri, satspuljeprojekter og andre eksternt finansierede projekter, kommunale projekter samt administration.</i>				
På Administration og diverse forventes der et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.				
Mindreforbruget skyldes hovedsagligt en mindre aktivitet og enhedspris på istandsættelser af boliger end budgetteret.				
<b>Forklaringer på forventet regnskab</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. Forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
<b>Borgere med handicap rammebelagt, total</b>	245,5	242,4	242,9	-0,5
Der forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. på bevillingen Borgere med handicap, rammebelagt.				
Hovedårsagen er et forventet merforbrug på hovedaktiviteten Tilbud uden for eget hjem til borgere med handicap svarende til 0,5 mio. kr., som primært skyldes et merforbrug på Ledsageordningen til borgere i eget hjem svarende til 1,2 mio. kr. og et mindreforbrug på handicapkørsel svarende til 0,7 mio. kr.				
<b>Borgerstyret Personlig Assistance (BPA) § 96</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	94,5	94,5	94,5	0
<i>Hovedaktiviteten Borgerstyret Personlig Assistance, omfatter ordningen Borgerstyret Personlig Assistance – BPA (Serviceloven § 96).</i>				
Hovedaktiviteten Borgerstyret Personlig Assistance forventes at udvise balance.				
<b>Tilbud uden for eget hjem til borgere med handicap</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	36,8	36,1	36,6	-0,5
<i>Hovedaktiviteten Tilbud uden for eget hjem til borgere med handicap omfatter tilskud til aktivitets- og samværstilbud samt tilskud til undervisning, transport, rådgivning mv.</i>				
Hovedaktiviteten Tilbud uden for eget hjem til borgere med handicap forventes at udvise et merforbrug på 0,5 mio. kr.				
<b>Administration</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	114,2	111,8	111,8	0
<i>Hovedaktiviteten Administration omfatter udgifter til drift af Handicapcenter København – herunder husleje, lønudgifter,</i>				

kontorhold med videre.

Hovedaktiviteten Administration forventes at udvise balance.

<b>Forklaringer på forventet regnskab</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. Forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
<b>Borgere med handicap demografi, total</b>	<b>1609,1</b>	<b>1610,9</b>	<b>1610,4</b>	<b>0,5</b>

Der forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på bevillingsområdet Borgere med handicap, demografireguleret

Det forventede mindreforbrug skyldes primært et mindreforbrug på køb af pladser på Døgntilbud grundet afgang af dyre enkeltsager. Derudover skal mindreforbruget på køb af pladser på Døgntilbud ses i forhold til merforbruget på socialpædagogisk bistand som følge af strategien om at yde støtte til borgeren i eget hjem.

Endvidere skyldes det samlede mindreforbrug visitering af børn og unge til forebyggende foranstaltninger frem for omkostningstunge anbringelser.

<b>Tilbud i eget hjem til borgere med handicap</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>18,5</b>	<b>16,9</b>	<b>17,8</b>	<b>-0,9</b>

*Hovedaktiviteten Tilbud i eget hjem til borgere med handicap, omfatter Socialpædagogisk bistand (§ 85), træning (§ 102) samt Kontaktpersonordning for døvblinde (§ 98).*

Hovedaktiviteten Tilbud i eget hjem til borgere med handicap forventes at udvise et samlet merforbrug på 0,9 mio. kr. som primært skyldes en stigning i efterspørgslen på Socialpædagogisk bistand svarende til 1,5 mio. kr. I de seneste år har der været et fokus på at øge indsatsen på aktiviteten, som et led i planen om at yde en mere forebyggende indsats til borgeren i eget hjem. Den øgede efterspørgsel på socialpædagogisk bistand bevirker samtidigt en faldende efterspørgsel på ordningen midlertidige botilbud.

<b>Hjælpemidler</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>108,7</b>	<b>115,1</b>	<b>115,1</b>	<b>0</b>

*Hovedaktiviteten Hjælpemidler omfatter tekniske samt personlige hjælpemidler. Desuden omfatter hovedaktiviteten invalidebiler og pasning af nærtstående alvorlige syge.*

Hovedaktiviteten Hjælpemidler forventes at udvise balance.

<b>Forebyggende foranstaltninger</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>69,2</b>	<b>72,2</b>	<b>76,2</b>	<b>-4,0</b>

*Hovedaktiviteten Forebyggende foranstaltninger til børn og unge med handicap omfatter familie-/dagbehandling, aflastning, kontaktperson, økonomisk støtte, hjemmepleje, behandlingsmæssige fripladser mv.*

Hovedaktiviteten forebyggende foranstaltninger forventes at udvise et merforbrug svarende til 4 mio. kr. Hovedårsagen er øgede udgifter til hjemmepleje og aflastningsordninger grundet ny lovgivning. Tidligere blev disse ydelser bevilliget som merudgiftsydelser ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne. Endvidere ses en stigende aktivitet som følge af den strategiske beslutning at forebygge frem for at anbringe.

<b>Døgntilbud til børn og unge</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
---	-------------------------	--	--------------------------	-------------------

<b>overførsler til 2015</b>		<b>korrektioner</b>		
	<b>194,3</b>	<b>188,4</b>	<b>190,7</b>	<b>-2,3</b>
<p><i>Hovedaktiviteten Døgntilbud til børn og unge vedrører døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap, hvilket vil sige plejefamilier, private opholdssteder og kommunale døgninstitutioner.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Døgntilbud til børn og unge forventes at udvise et samlet merforbrug på 2,3 mio. kr. Den primære årsag er nye, dyre forventede anbringelser hvor døgninstitutionspladser købes uden for kommunen samt helårseffekt af tilsvarende sager fra 2013.</p> <p>Dette modsvares af ekstrairndtægter på området Dagtilbud til børn og unge svarende til 0,3 mio. kr. Københavns Kommune har, i modsætning til den hidtidige praksis, ret til at afløfte moms vedr. udgifter til plejevederlag til plejefamilier, svarende til 5 pct. af de samlede udgifter.</p>				
<b>Døgntilbud</b> <b>*mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>1043,3</b>	<b>1037,6</b>	<b>1023,9</b>	<b>13,7</b>
<p><i>Hovedaktiviteten Døgntilbud 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) – VUM.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Døgntilbud forventes at udvise et mindreforbrug svarende til 13,7 mio. kr. primært grundet afgang af dyre enkeltsager, en lavere frekvens af børn som overgår til voksenområdet end forventet samt faldende efterspørgsel på midlertidige botilbud. Den faldende efterspørgsel på midlertidige botilbud skal ses i forhold til den stigende efterspørgsel på støtte i eget hjem, i form af socialpædagogisk bistand.</p>				
<b>Dagtilbud</b> <b>*mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>175,1</b>	<b>180,7</b>	<b>186,8</b>	<b>-6,1</b>
<p><i>Hovedaktiviteten Dagtilbud 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 kommuner placeret på KK's pladser og tilbud) samt aktivitets budget til forvaltningens egne pladser (københavnske borgere placeret på KK's pladser og tilbud) – VUM.</i></p> <p>Hovedaktiviteten Dagtilbud forventes at udvise et merforbrug på 6,1 mio. kr. primært som følge af færre indtægter end forventet på solgte pladser til aktivitets og samværstilbud. Den lavere aktivitet skyldes bl.a. andre kommuners hjemtagning af borgere. Derudover er taksterne på solgte pladser faldet markant.</p>				
<b>Forklaringer på forventet regnskab</b> <b>* mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. Forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
<b>Bevillingsområde Tværgående Opgaver og Administration, total</b>	<b>288,5</b>	<b>300,5</b>	<b>300,5</b>	<b>0,0</b>
Bevillingsområdet Tværgående Opgaver og Administrations forventede regnskab pr. april udviser balance.				
<b>Hovedaktivitet Fælles administration</b> <b>*mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015</b>	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>176,6</b>	<b>187,8</b>	<b>187,2</b>	<b>0,6</b>
<i>Hovedaktiviteten 'Fælles administration' dækker primært over Socialforvaltningens administrative stabsfunktioners lønbudgetter,</i>				

husleje mv.

Hovedaktiviteten Fælles administrations forventede regnskab pr. april udviser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbruget på hovedaktiviteten HR.

Hovedaktivitet HR *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	58,5	59,3	60,0	-0,6

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

Hovedaktiviteten HR's forventede regnskab pr. april udviser et merforbrug på 0,6 mio. kr. Merforbruget skal ses i sammenhæng med mindreforbruget på hovedaktiviteten Fælles administration.

Hovedaktivitet IT *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	53,3	53,4	53,4	0,0

Hovedaktiviteten 'IT' dækker primært over Socialforvaltningens budget til it-systemer såsom CSC – social, ESDH mv.

Hovedaktiviteten IT's forventede regnskab pr. april udviser balance.

## Overførsler m.v.

Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. Forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Bevillingsområde Borgere med sindslidelse, total	144,4	143,8	145,5	-1,6

Aktivitetsbestemt medfinansiering af den psykiatriske behandling forventes at udvise et merforbrug på 1,6 mio. kr. som følge af stigende enhedspriser.

Hovedaktivitet Sundhedsudgifter *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	144,4	143,8	145,5	-1,6

Aktiviteten dækker over medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulant behandling, som afregnes med Regioner.

Aktivitetsbestemt medfinansiering af den psykiatriske behandling forventes at udvise et merforbrug på 1,6 mio. kr. og kan tilskrives stigende enhedspriser.

Forklaringer på forventet regnskab * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. Forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
Bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler	1327,1	1299,6	1.228,0	71,6

På bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler forventes et mindreforbrug på 71,6 mio. kr., som er sammensat af

mindreforbrug på førtidspension og sociale ydelser. Mindreforbruget på førtidspension skyldes et lavere aktivitetsniveau end forudsat i budget 2014. Sociale ydelser udviser mindreforbrug som følge af et lavere ydelsesniveau end forventet. Hertil kommer en række mindre merforbrug vedr. efterspørgselsstyrede dagtilbud samt personlige tillæg.

På hovedaktiviteten Indtægter fra den centrale refusionsordning (SDE) har forvaltningen konstateret en række usikkerheder i indhentningen af refusion på udgifter til særligt dyre enkeltsager. Socialforvaltningen er derfor i gang med en analyse af hjemtagningen af refusion på baggrund af regnskab 2013. Når analysen er gennemført vil forvaltningen have en opgørelse af de berigtigelser, som vil påvirke regnskab 2014. Der knytter sig fortsat usikkerhed til det nuværende datagrundlag, men forvaltningen forventer, at berigtigelser vil få betydning indtægtsniveauet i 2014. Berigtigelserne og betydningen for indhentning af refusion fra den centrale refusionsordning i 2014 vil indgå i 2. kvartalsprognose.

Budgettet forventes tilpasset i forbindelse med halvårsregnskabet.

<b>Efterspørgselsstyrede dagtilbud</b> * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse**</b>
	2,4	2,5	3,9	-1,4

*Aktiviteten dækker over driften af det landsdækkende tilbud Institutet for Blinde og Svagsynede (Revalidering)*

Der forventes et merforbrug på 1,4 mio. kr.

Afvigelsen skyldes mindreindtægter på de takstfinansierede ydelser grundet vigende aktivitet.

<b>Personlige tillæg</b> * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse**</b>
	6,3	6,3	8,7	-2,4

*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).*

Der forventes et merforbrug på 2,4 mio. kr.

Merforbruget vedrører primært helbredstillæg til medicin, hvor både aktivitet og enhedspris er højere end forudsat i budgettet.

Budgettet for 2014 tager udgangspunkt i en forudsætning om fald på 31,0 pct. færre ydelser end i 2013, idet målgruppen for ydelserne løbende mindskes. Der kan på nuværende tidspunkt imidlertid ikke spores noget fald i hverken aktivitet eller forbrug.

<b>Førtidspension</b> * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse**</b>
	1344,4	1344,4	1308,5	35,9

*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 underydelser såsom højeste førtidspension, mellemste førtidspension, invaliditetsydelse, almindelig samt almindelig forhøjet førtidspension, bistanstillæg samt plejetillæg.*

Der forventes et mindreforbrug på 35,9 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært, at færre førtidspensionister end forudsat har valgt at skifte pensionsordning. Førtidspensionister kunne i perioden 1. juli til 31. december 2013 vælge at overgå fra gammel til ny ordning, der har en højere grundydelse, men til gengæld færre muligheder for ekstra tillæg. Imidlertid har kun godt 20 førtidspensionister i Københavns Kommune valgt at skifte ordning.

<b>Sociale ydelser</b> * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse**</b>
	141,1	141,7	102,3	39,4

*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.

Der forventes et mindreforbrug på 39,4 mio. kr.

Mindreforbruget er fordelt på en række underliggende mer- og mindreforbrug på følgende underaktiviteter:

	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Enkeltydelser (Aktivloven §§81-85)	89,9	65,7	24,1
Merudgiftsydelse, børn (Serviceloven § 41)	54,3	36,3	18,0
Tabt arbejdsfortjeneste (Serviceloven § 42)	78,1	75,7	2,4
Merudgiftsydelse, voksne (Serviceloven § 100)	16,3	14,0	2,3
Hjemmetræning, børn (Serviceloven § 32, stk. 8)	11,9	14,4	-2,6
Øvrige sociale ydelser	1,6	1,2	0,4
Tilbagebetalinger	0	-10,0	10,0
Statsrefusion	-110,4	-95,2	-15,2

Samlet forventes et mindreforbrug på 44,6 mio. kr. på udgiftssiden som følge af et lavere ydelsesniveau end forventet. Dette modsvares af en lavere afledt indtægt på statsrefusionshjemtagelsen på 15,2 mio. kr.

Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE * inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
	-167,2	-195,3	-195,3	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.

På hovedaktiviteten Indtægter fra den centrale refusionsordning (SDE) har forvaltningen konstateret en række usikkerheder i indhentningen af refusion på udgifter til særligt dyre enkeltsager. Socialforvaltningen er derfor i gang med en analyse af hjemtagningen af refusion på baggrund af regnskab 2013. Når analysen er gennemført vil forvaltningen have en opgørelse af de berigtigelser, som vil påvirke regnskab 2014. Der knytter sig fortsat usikkerhed til det nuværende datagrundlag, men forvaltningen forventer, at berigtigelser vil få betydning indtægtsniveauet i 2014. Berigtigelserne og betydningen for indhentning af refusion fra den centrale refusionsordning i 2014 vil indgå i 2. kvartalsprognose.

## Anlægsudgifter

Forklaringer på forventet regnskab *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	Vedtaget budget	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse**
Byggeri og modernisering af tilbud, total	79,4	90,4	90,4	0

Området forventes ikke at udvise afvigelser ved årets slutning.

Børnefamilier med særlige behov *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	Vedtaget budget	Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner	Forventet forbrug	Afvigelse*
	11,7	9,6	9,6	0

Aktiviteten omhandler anlægsprojekter til børnefamilier med særlige behov

Der forventes ingen afvigelser ved årets udgang.

<b>Udsatte Voksne</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>30,0</b>	<b>15,7</b>	<b>15,7</b>	<b>0</b>
<i>Aktiviteten omhandler anlægsprojekter til Udsatte voksne, hvilket omhandler hjemløse, stof- og alkoholmisbrugere og kvindekrisecentre</i>  Der forventes ingen afvigelser ved årets udgang.				
<b>Borgere med handicap</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>19,3</b>	<b>69,7</b>	<b>69,7</b>	<b>0</b>
<i>Aktiviteten omhandler anlægsprojekter til borgere med handicap – herunder bo- og dagtilbud</i>  Der forventes ingen afvigelser ved årets udgang.				
<b>Borgere med sindslidelse</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>18,3</b>	<b>-4,6</b>	<b>-4,6</b>	<b>0</b>
<i>Aktiviteten omhandler anlægsprojekter til borgere med sindslidelse – herunder bo- og dagtilbud.</i>  Der forventes ingen afvigelser ved årets udgang.				
<b>Forklaringer på forventet regnskab</b> *inkl. forventede korrektioner ** mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2014	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget*</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse**</b>
<b>Tværgående opgaver og administration, anlæg</b>	<b>23,1</b>	<b>26,7</b>	<b>26,7</b>	<b>0,0</b>
<i>Hovedaktiviteten Anlæg dækker over IT-anlægsprojekter i Socialforvaltningen, herunder ESDH, CSC-social mv.</i>  Det forventede regnskab pr. april udviser balance.				

## Anlægsindtægter

<b>Forklaringer på forventet regnskab</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
<b>Byggeri og modernisering af tilbud, total</b>	<b>-20,8</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>0</b>
<b>Børnefamilier med særlige behov</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	<b>-20,8</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>0</b>
Indtægten vedrører børnehuset som er takstfinansieret. Der forventes ingen afvigelser ved årets slutning				



## Finansposter

<b>Forklaringer på forventet regnskab</b> * mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
<b>Bevillingsområde Finansposter, total</b>	26,1	124,0	201,7	-77,6
På Finansposter forventes en forskydning set i forhold til budgettet på -77,6 mio.kr før forventede overførsler til 2015.				
<b>Hovedkonto 7, Renter mv.</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015				
	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	0,3	0,3	0,4	-0,1
<b>Renter mv. (Hovedkonto 7)</b>				
De finansielle aktiver under hovedkonto 7. Renter mv. udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr.				
Afvigelsen er sammensat af et merforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende de budgetlagte finansielle aktiver for selvejende institutioner, samt indskud i pengeinstitutter. Medio 2014 vil socialforvaltningen vurdere behovet for tilpasning af budgettet vedrørende de finansielle aktiver for selvejende institutioner.				
<b>Langfristede tilgodehavender og langfristed gæld på Hovedkonto 8</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015				
	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	25,8	123,7	85,0	38,7
<b>Langfristede balanceposter (Hovedkonto8)</b>				
De langfristede tilgodehavender vedrørende hovedfunktion 8.32 og 8.55 udviser et mindreforbrug på 38,7 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af;				
Et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende udgifter til kommunal grundkapital på funktion 8.32.24. skal bruges i 2015 til anvendelse for grundkapital for 56 boliger til unge sindslidende. Projektet er ikke forsinket og beløbet søges overført til 2015.				
Et mindreforbrug på 26,4 mio. kr. vedrørende udgifter til deponering for servicearealer på funktion 8.32.27. Deponeringen skal anvendes til 56 boliger til unge sindslidende. Beløbet søges overført til 2014.				
<b>Øvrige balanceforskydninger på hovedkonto 8</b> *mellem korrigeret budget inkl. forventede korrektioner og forventet forbrug før forventede overførsler til 2015				
	<b>Vedttaget budget</b>	<b>Korrigeret budget inkl. forventede korrektioner</b>	<b>Forventet forbrug</b>	<b>Afvigelse*</b>
	-	-	116,2	-116,2
<b>Øvrige balanceposter (Hovedkonto 8)</b>				
De øvrige balanceposter på udviser et samlet merforbrug på 116,2 mio. kr. Forskydningen udgøres af bevægelser på hovedkonto 8. som ikke er budgetlagt, hvorfor der som udgangspunkt ikke redegøres for disse bevægelser særskilt. Nedenfor er dog sammenfattet de væsentligste afvigelser. Merforbruget er sammensat af;				
En afvigelse på 12,3 mio. kr. vedrørende kortfristede tilgodehavender på hovedfunktion 8.28. Afvigelsen er sammensat af 41,9 mio. kr. vedrørende hensatte midler til tilbagebetaling af refusion til staten - status herfor er uafklaret indtil staten har taget stilling til videre proces. Herudover er der en afvigelse på -29,6 mio. kr. vedrørende øvrige kortfristede tilgodehavender.				
En afvigelse på -128,4 mio. kr. vedrørende forskydninger på hovedfunktion 8.52 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager. Beløbet vedrører primært forvaltningens udbetalinger i forbindelse med administration af borgeres økonomi med modpost i Københavns Borgerservice, samt forskydninger i afregningen af statsrefusion for 2013 mellem Socialforvaltningen og staten, samt forskud af refusion modtaget for 2014.				