

Bilag 1 - Uddybende forklaringer

Service

Børnefamilier med særlige behov	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	1.358.999	1.363.865	-4.866
<p>Børnefamilier med særlige behov udviser et merforbrug på 4,9 mio. kr.</p> <p>Merforbruget er sammensat af følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et merforbrug på 12,0 mio. kr. som følge af stigende aktivitet vedrørende døgninstitutionspladser og forebyggende foranstaltninger. Den stigende aktivitet er et resultat af et stigende antal underretninger. - Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. som følge af lavere enhedspris, da flere modtager fleksible indsatser frem for ordinær dagbehandling. - Sagsbehandling udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed grundet de økonomiske udfordring på området generelt. 			
Foranstaltninger og tidlig indsats	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	967.929	979.941	-12.012
<p><i>Udgifter til anbringelse på døgn- og dagbehandlingsinstitutioner, anbringelse i familiepleje, udgifter til den forebyggende indsats, socialpædagogiske fripladser, forebyggende arbejde på de forebyggende institutioner, rådgivende tilbud, socialrådgivere på skoler og daginstitutioner, familierådgivninger og ungerådgivninger, gadeplansmedarbejdere, anbringelse på private, socialpædagogiske opholdssteder, børn på kost- og efterskoler, hybler, eget værelse, netværksfamiliepleje, skibsprojekter mv. samt udgifter til væresteder, og unge, der modtager behandling for misbrug og til udgifter til tilsyn med plejefamilier.</i></p> <p>Foranstaltninger og tidlig indsats udviser et merforbrug på 12,0 mio. kr. som følge af stigende aktivitet vedrørende døgninstitutionspladser og forebyggende foranstaltninger. Den stigende aktivitet er et resultat af et stigende antal underretninger. Samtidig opleves stigende enhedspris pga. ressourcekrævende børn og unge, som placeres på specialiserede døgntilbud samt stigende enhedspris på familiepleje, netværkspleje og socialpædagogiske opholdssteder. Generelt er tendensen, at antallet af underretninger er stigende samt, at visiterede børn og unge er blevet mere ressourcekrævende.</p>			
Sikrede pladser	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	35.867	35.977	-110
<p><i>Udgifter til sikrede institutioner.</i></p> <p>Sikrede pladser udviser tilnærmelsesvis balance med et merforbrug på 0,1 mio. kr.</p>			
Dagbehandling og fleksible indsatser	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	121.541	117.601	3.939
<p><i>Dagbehandling og fleksible indsatser dækker over en fælles budgetpulje mellem Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen jf. indstilling vedrørende Oprettelse af fælles budgetpulje vedrørende dagbehandling og fleksible indsatser mm. fra 2015 (SUD 08.10.2014). Budgetpuljen er oprettet for at sikre en fælles opfølgning fra de to forvaltninger på udviklingen i Københavns Kommunes brug af dagbehandling og fleksible indsatser som alternativ til dagbehandling. I Socialforvaltningen findes der budget til Dagbehandling og fleksible indsatser på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov såvel som på bevillingsområdet Borgere med handicap.</i></p>			

Dagbehandling og fleksible indsatser udviser et mindreforbrug på 3,9 mio. kr., primært som følge af lavere enhedspris idet flere børn modtager fleksible indsatser frem for ordinær dagbehandling.

Mindreforbruget drives endvidere af, at dagbehandlingspuljen er fastsat politisk og ikke må budgetkorrigeres. Derfor forbliver budgettet uændret, selvom forbruget reduceres f.eks. som følge af en effektivisering.

Sagsbehandling	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	181.832	179.168	2.664

Udgifter til sagsbehandling

Sagsbehandling udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed grundet de økonomiske udfordringer på området generelt.

Administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	51.831	51.178	653

Udgifter til administration.

Administration udviser tilnærmelsesvis balance med et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Hjemmepleje	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	23.096	21.480	1.616

Hjemmepleje udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende Hjemmepleje, demografireguleret, fejlkoteret på Hjemmepleje. Der er således reelt et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært tilskrives færre udgifter til administrationsbygninger under Borgercenter Hjemmepleje. Der er ikke tale om et varigt mindreforbrug og der forventes derfor balance i 2019.

Administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	23.096	21.301	1.795

Udgifter til de lejemaal som Udførerenheden råder over, herunder udgifter til husleje, energi, vedligeholdelse m.v. Herunder ligeledes udgifter vedr. stabens administration, som primært dækker løn til staben samt løn til visitatorer.

Administration udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært tilskrives færre udgifter til administrationsbygninger ifm. organisationsomlægningen. Der forventes balance i 2019.

Foranstaltninger i/udenfor eget hjem	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	0	179	-179

Forbrug burde retmæssigt være koteret under Hjemmepleje, demografireguleret.

Hjemmepleje, demografireguleret	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	335.829	359.825	-23.996

Hjemmepleje, demografireguleret, udviser et merforbrug på 24,0 mio. kr.

Merforbruget vedrører Hjemme- og sygepleje og skyldes at højt sygefravær har skabt behov for et stort vikarforbrug og øgede udgifter til overarbejde. Samtidig har der været problemer med driftsplanlægningen i forbindelse med den nye organisering af hjemmeplejen.

Hjemme- og sygepleje	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	335.829	359.232	-23.403

Køb af hjemmehjælp (kommunal, privat, selvudpeget, kontant tilskud, underleverandør), hjemmesygepleje, aflastningspladser, rehabiliteringspladser, hjemmetræning og lign. Indeholder desuden udgifter til køb af ordninger, afregning og refusion samt indtægter fra aftale om gråzoneafregning fra SUF.

Hjemme- og sygepleje har et reelt merforbrug på 24,0 mio. kr. Imidlertid er et forbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende Hjemme- og sygepleje fejlkonteret på Foranstaltninger tidlig indsats. Derfor udviser Hjemme- og sygepleje et teknisk merforbrug på 23,4 mio. kr.

Merforbruget kan henføres til et øget personaleforbrug i den borgerrettede service. Grundet et højt sygefravær har der været stigende udgifter til især vikarer samt en del mer- og overarbejde. Hertil kommer problemer med driftplanlægningen i forbindelse med den nye organisering i hjemmeplejen.

Foranstaltninger tidlig indsats	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	0	593	-593

Forbrug burde retmæssigt være konteret under Hjemme- og sygepleje.

Borgere med sindslidelse	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	911.096	914.948	-3.853

Borgere med sindslidelse udviser et merforbrug på 3,9 mio. kr.

Merforbruget er sammensat af følgende:

- Merforbrug på Døgntilbud på 22,2 mio. kr. som følge af køb af dyrere udenbys pladser til særligt udadreagerende borgere.
- Mindreforbrug på Dagtilbud på 2,0 mio. kr. primært som følge af generel tilbageholdenhed.
- Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem udviser et reelt mindreforbrug på 2,6 mio. kr. som følge af mindre aktivitet end forventet vedrørende socialpædagogisk bistand.
- Mindreforbrug på Færdigmeldte patienter på 4,6 mio. kr. som følge af færre liggedage.
- Sagsbehandling udviser reelt tilnærmelsesvis balance.
- Mindreforbrug på administration på 7,5 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.

Døgntilbud	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	607.144	629.381	-22.237

Køb og salg af pladser til længerevarende og midlertidige botilbud samt botilbudspladser på de socialpsykiatriske bocentre (inkl. aktivitetsbaseret budget), socialpædagogisk støtte til personer i bofællesskaber og solistboliger samt metodeudvikling vedrørende borgere med sindslidelse.

Døgntilbud udviser et merforbrug på 22,2 mio. kr. primært som følge af, at Socialforvaltningen er nødsaget til at købe dyrere udenbys pladser til særligt udadreagerende borgere grundet forsinkelsen i etableringen af interne specialiserede botilbud samt stigende aktivitet på området generelt, herunder en stigning i efterværn til unge med sindslidelse. Hertil en mindreindtægt som følge af færre solgte pladser.

Dagtilbud	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	75.081	73.044	2.036

Udgifter til 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 dagtilbuddet i Valby.

Dagtilbud udviser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. primært som følge af udskudte projekter.

Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse

subtotal i t. kr.	74.627	76.680	-2.053
<p><i>Udgifter til støtte- og kontaktpersoner, socialpædagogisk støtte i egen bolig, Den korte snor samt Exitstrategien.</i></p> <p>Foranstaltning i og udenfor eget hjem udviser reelt et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. som skyldes lavere aktivitet end forventet vedrørende socialpædagogisk bistand. Imidlertid er 4,7 mio. kr. vedrørende sagsbehandling blevet fejlkonteret under Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem. Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem udviser derfor et teknisk merforbrug på 2,1 mio. kr.</p>			
Færdigbehandlede patienter	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	20.387	15.802	4.585
<p><i>Afregningen til Regionen for færdigbehandlede patienter</i></p> <p>Færdigbehandlede patienter udviser et mindreforbrug som skyldes et fald i aktiviteten grundet færre liggedage.</p>			
Sagsbehandling	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	79.243	72.939	6.304
<p><i>Udgifter til administration og sagsbehandling i Myndighedscentrets Enhed for sociale ydelser, Psykiatrienhed, Bolig- og Beskæftigelsesenhed, udgifter til administrationsbygninger, udgifter til flygtninge, KMD-structura, Projekt Repatriering, Rammeplanen, det centralt udmeldte budget og tolkeudgifter.</i></p> <p>Sagsbehandling udviser reelt tilnærmelsesvis balance. Imidlertid er et forbrug på 4,7 mio. kr. vedrørende sagsbehandling fejlkonteret på foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem og et forbrug på 1,2 mio. kr. vedrørende sagsbehandling fejlkonteret på administration, derfor udviser sagsbehandling et teknisk mindreforbrug på 6,3 mio. kr.</p>			
Administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	54.615	47.102	7.513
<p><i>Administrationsudgifter på myndigheds- og udførerområdet.</i></p> <p>Administration udviser et reelt mindreforbrug på 8,7 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed. Mindreforbruget skal ses i relation til merforbruget på det samlede bevillingsområde Borgere med sindslidelse. Imidlertid er et forbrug på 1,2 mio. kr. vedrørende sagsbehandling fejlkonteret på administration. Derfor udviser administration et teknisk mindreforbrug på 7,5 mio. kr.</p>			
Udsatte Voksne	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	562.452	583.961	-21.509

Udsatte voksne udviser et merforbrug på 21,5 mio. kr.

Merforbruget er primært sammensat af følgende:

- Merforbrug på Rusmiddelbehandling på 16,2 mio. kr., hvoraf 10,6 mio. kr. vedrører stofindtagelsesrummet H17, der er udfordret som følge af høj personale omsætning og deraf brug af vikarer. Herudover udfordres forvaltningen af stigende aktivitet og enhedspriser hos de private leverandører samt forlænget varighed af behandlingen i forbindelse med ambulante alkoholbehandling. Forvaltningen oplever aktuelt, at området ikke er styrbart, idet forvaltningen jf. selvhenvenderprincippet ikke kan påvirke, hvilken leverandør den enkelte borger vælger.
- Mindreforbrug på Krisecentre på 8,7 mio. kr. som følge af en etårig bevilling i budgetaftale 2019. Mindreforbruget skal ses i relation til merforbruget på herberg, hvor budget på 8,7 mio. kr. fejlagtigt er blevet placeret på krisecentre. Efter korrektion for budgettet udviser krisecentre balance.
- Merforbrug på Herberg på 31,8 mio. kr. som følge af stigende omkostninger til køb af herbergspladser på private tilbud, idet selvhenvenderprincippet – ligesom på alkoholområdet – besværliggør forvaltningens muligheder for styring. Merforbruget skal ses i relation til mindreforbruget på krisecentre, hvor budget på 8,7 mio. kr. fejlagtigt er blevet placeret på krisecentre. Det reelle merforbrug er 23,1 mio. kr.
- Mindreforbrug på sociale tilbud på 9,2 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.
- Mindreforbrug på foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem på 3,2 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.
- Mindreforbrug på administration på 7,0 mio. kr. som følge af tilgodehavender vedrørende et lejemål.

Rusmiddelbehandling	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	235.290	251.443	-16.153

Udgifter til behandling af stofmisbrugere og alkoholmisbrugere, herunder ambulante behandling, dagbehandling og døgnbehandling, midler til kommunal godkendelse af alkoholbehandling (Yngre læger) samt naloxon-projektet.

Rusmiddelbehandling udviser et merforbrug på 16,2 mio. kr. som følge af stigende aktivitet og enhedspriser hos de private leverandører samt forlænget varighed af behandlingen i forbindelse med ambulante alkoholbehandling. Forvaltningen oplever aktuelt, at området ikke er styrbart, idet forvaltningen jf. selvhenvenderprincippet ikke kan påvirke, hvilken leverandør den enkelte borger vælger. Merforbruget skal endvidere ses i sammenhæng med nationale kampagner, som har opfordret borgere med alkoholproblemer til at henvende sig til deres kommune for at få behandling. Herudover er området udfordret af merforbrug under stofindtagelsesrummet H17 som følge af høj personaleomsætning og deraf brug af vikarer.

Krisecentre	Korrigeret budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	66.327	57.667	8.660

Udgifter til drift af egne krisecentre til kvinder og familier samt køb og salg af pladser.

Krisecentre udviser et mindreforbrug på 8,7 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i relation til merforbruget på herberg, hvor budget på 8,7 mio. kr. vedrørende herberg er blevet lagt på krisecentre. Krisecentre udviser således reelt tilnærmelsesvis balance.

Herberg	Korrigeret budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	66.556	98.394	-31.838

Udgifter til institutionsdrift af §110 botilbud til hjemløse, statsrefusion af disse udgifter, særlige vinterherbergpladser samt køb og salg af herbergspladser.

Herberg udviser et merforbrug på 31,8 mio. kr. Merforbruget på herberg skal ses i relation til mindreforbruget på krisecentre, hvor budget på 8,7 vedrørende herberg er blevet lagt på krisecentre. Herberg udviser et reelt merforbrug på 23,1 mio. kr. som følge af stigende omkostninger til køb af herbergspladser, idet selvhenvenderprincippet – ligesom på alkoholområdet – besværliggør forvaltningens muligheder for styring.

Sociale tilbud	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	54.079	44.871	9.208

<i>Udgifter til boligrådgivere, istandsættelse, tomgangsleje, husvilde samt eksternt finansierede projekter.</i>			
Sociale tilbud udviser et mindreforbrug på 9,2 mio. kr. primært som følge af vacancer som ikke er blevet genbesat. Mindreforbruget skal ses i relation til områdets samlede udfordringer.			
Døgntilbud	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	77.054	77.641	-586
<i>Udgifter til drift af længerevarende og midlertidige botilbud, herunder aktivitetsbaseret budget og bofællesskaber.</i>			
Døgntilbud udviser tilnærmelsesvis balance.			
Dagtilbud	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	16.177	16.765	-588
<i>Udgifter til væresteder.</i>			
Dagtilbud udviser tilnærmelsesvis balance.			
Foranstaltninger i og udenfor eget hjem	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	27.551	24.370	3.181
<i>Udgifter til støttekontaktpersonordningen samt eksternt finansierede projekter.</i>			
Foranstaltninger til borgere i og udenfor eget hjem udviser et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. som følge af et forsinket projekt.			
Sagsbehandling	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	19.017	19.362	-345
<i>Udgifter til sagsbehandling i Myndighedscentrets Hjælpøseenhed, BIF/SOF-enheden og klinisk overlæge.</i>			
Sagsbehandling udviser tilnærmelsesvis balance.			
Administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	400	-6.551	6.951
<i>Udgifter til administration i Myndighedscentrets Stab, herunder socialfaglig enhed.</i>			
Administration udviser et mindreforbrug på 7,0 mio. kr. som følge af tilgodehavender vedrørende lejemål.			
Borgere med handicap	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	292.284	295.977	-3.693
Borgere med handicap udviser samlet et merforbrug på 3,7 mio. kr. Merforbruget er sammensat af følgende:			
<ul style="list-style-type: none"> • Foranstaltninger i og udenfor eget hjem udviser et merforbrug på 5,5 mio. kr. som følge af øget aktivitet vedrørende borgerstyret personlig assistance samt øgede udgifter til objektiv finansiering. • Administration udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. som hovedsageligt skyldes at udgifterne vedrørende en IT-aftale ikke er afholdt i 2018. 			
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	135.613	141.105	-5.492
<i>Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem omfatter tilskud til aktivitets- og samværstilbud og tilskud til undervisning, transport, rådgivning mv. samt Borgerstyret personlig assistance § 96 (BPA).</i>			

Foranstaltninger i og udenfor eget hjem udviser et merforbrug på 5,5 mio. kr. primært som følge af øget aktivitet vedrørende Borgerstyret Personlig Assistance med et merforbrug på 3,7 mio. kr.. Desuden er der øgede udgifter til Kofoedsminde, hvor alle landets kommuner af Regionerne bliver opkrævet en forholdsmæssig andel på baggrund af den enkelte kommunes indbyggertal uanset kommunens egentlig brug af tilbuddet - svarende til et merforbrug på 3,3 mio. kr.

Merforbruget modsvares delvist af et mindreforbrug på Ledsageordningen på 1,0 mio. kr. som følge af lavere enhedspriser, grundet tilbagebetaling af en enkeltstående sag, ligesom der er mindreforbrug på specialpædagogisk bistand som følge af lavere aktivitet.

Sagsbehandling	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	117.515	117.515	0

Sagsbehandling omfatter udgifter til sagsbehandling.

Hovedproduktet Sagsbehandling udviser balance.

Administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	32.297	30.484	1.813

Administration omfatter omkostninger til drift af staben.

Administration udviser et mindreforbrug på 1,8 mio. grundet IT-aftale, der først er gældende fra 2019, hvorfor der ikke afholdes udgifter i 2018, der ellers var afsat midler til.

Dagtilbud	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	6.859	6.859	0

Dagtilbud udviser balance.

Foranstaltninger og tidlig indsats	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	0	15	-15

Foranstaltninger og tidlig indsats udviser balance.

Borgere med handicap, demografireguleret	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	1.781.269	1.754.349	26.920

Borgere med handicap, demografireguleret udviser et mindreforbrug på 26,9 mio. kr. som er sammensat af følgende:

- Døgntilbud udviser et mindreforbrug på 30,9 mio. kr. som primært skyldes færre iværksatte sager i 2018 samt generel tilbageholdenhed. Herudover er forbrug fejlkonteret på Dagbehandling svarende til 9,5 mio. kr.
- Foranstaltninger i og udenfor eget hjem udviser et mindreforbrug på 4,8 mio. kr. grundet lavere aktivitet på Socialpædagogisk bistand.
- Hjælpe midler udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. hvoraf personlige hjælpemidler udviser et merforbrug, mens tekniske hjælpemidler og bilområdet udviser et mindreforbrug.
- Dagbehandling udviser et merforbrug på 9,5 mio. kr. grundet fejlkontering på Døgntilbud.

Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	29.540	24.695	4.844

Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem omfatter Socialpædagogisk bistand (§ 85), Forebyggende indsats i form af træning (§ 102), Kontaktpersonordning for døvblinde (§ 98) samt pasning af nærtstående med handicap eller alvorlig sygdom.

Foranstaltninger i og udenfor eget hjem udviser et mindreforbrug på 4,8 mio. kr. som hovedsageligt skyldes lavere aktivitet på socialpædagogisk bistand for 3,9 mio. kr. Ligeledes ses et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. på kontaktperson til døvblinde, som følge af fald i både aktivitet og enhedspris.

Hjælpe midler	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	115.302	113.986	1.316

Hjælpe midler omfatter tekniske hjælpemidler, personlige hjælpemidler og invalidebiler

Hovedproduktet hjælpemidler udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Heraf udgør personlige hjælpemidler et merforbrug på 4,4 mio. kr., som følge af stigende aktivitet, mens tekniske hjælpemidler samt bilområdet realiserer et mindreforbrug på hhv. 2,8 mio. kr. og 2,5 mio. kr. grundet lavere aktivitet end forudsat. Mindreforbruget blev mindre end forventet pga. en fejlagtigt bogført indtægt vedr. motorlån for handicapkøretøjer.

Foranstaltninger og tidlig indsats	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	285.396	285.639	-244

Foranstaltninger og tidlig indsats omfatter familie-/dagbehandling, aflastning, kontaktperson, økonomisk støtte, hjemmepleje, behandlingsmæssige fripladser mv. Derudover døgnforanstaltninger til børn og unge med handicap, herunder plejefamilier, private opholdssteder og kommunale døgninstitutioner. Området omfatter køb og salg af pladser samt det aktivitetsbaserede budget til forvaltningens egne pladser.

Foranstaltninger og tidlig indsats udviser tilnærmelsesvis balance.

Dagbehandling og fleksible skoleindsatser	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	41.650	42.045	-395

Private dagbehandlingstilbud til hjemmeboende børn og unge.

Dagbehandling og fleksible skoleindsatser udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr. Budgettet på dette hovedprodukt er en pulje, der deles mellem BUF og SOF. I forbindelse med regnskabet er der foretaget en overførsel på 2,0 mio. kr. mellem BUF og SOF med henblik på solidarisk hæftning for merforbrug på rammen hos BUF. Før overførslen kunne SOF konstatere en lavere, men dyrere, aktivitet.

Døgntilbud til borgere med handicap	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	1.124.476	1.093.536	30.940

Døgntilbud til borgere med handicap vedrører midlertidige botilbud (§ 107) og længerevarende botilbud (§ 108) til voksne borgere med handicap. Området omfatter køb og salg af pladser samt det aktivitetsbaserede budget til forvaltningens egne pladser.

Hovedproduktet Døgntilbud udviser et mindreforbrug på 30,9 mio. kr. som skal ses i relation til merforbruget på hovedproduktet Dagtilbud. På Dagtilbud er fejlkonteret 9,5 mio. kr. som bør være på Døgntilbud, hvilket vil give en reel afvigelse på 21,4 mio. kr.

På køb af længerevarende botilbud ses en lavere aktivitet og enhedspris, som bl.a. kan henføres til en række tilkendte bevillinger i 2018, som endnu ikke er effektueret som køb. Samtidig har tilgangsmønstret i årets sidste måneder været atypisk i forhold til de seneste år. På salg af pladser er der yderligere realiseret en merindtægt, som hovedsageligt vedrører en stigning i aktiviteten. Helt overordnet har der på rammen været en generel tilbageholdenhed. Modsat ses et merforbrug på køb af midlertidige botilbudspladser, som følge af højere enhedspriser end budgetteret.

Dagtilbud til borgere med handicap	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	184.906	194.446	-9.541

Beskyttet beskæftigelse (§ 103) samt aktivitets- og samværstilbud (§ 104) til voksne borgere med handicap. Området omfatter køb og salg af pladser samt det aktivitetsbaserede budget til forvaltningens egne pladser.

Dagtilbud til borgere med handicap udviser et merforbrug på 9,5 mio. kr. som skal ses i relation til mindreforbruget på Døgntilbud. De 9,5 mio. kr. er fejlkontering, som rettelig bør ligge på Døgntilbud, hvorefter hovedproduktet udviser balance.

Tværgående opgaver og administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i t. kr.	256.088	230.443	25.645

Tværgående opgaver og administration udviser samlet set et mindreforbrug på 25,6 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af følgende:

Mindreforbrug på 21,9 mio. kr. skal ses i lyset af merforbruget på Udsatte Voksne, der har betydet generel økonomisk tilbageholdenhed.

Hertil kommer et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. vedrørende HR og IT.

Fælles administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	151.054	129.121	21.934

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

Fælles administration udviser et mindreforbrug på 21,9 mio. kr.

Et mindreforbrug svarende til 11,8 mio kr. kan tilskrives reservede midler til at imødekomme årets økonomiske udfordringer.

Hertil kommer et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. som følge af general økonomisk tilbageholdenhed.

Herudover udviser økonomianalysen af udvalgte områder i Socialforvaltningen (TV04) et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. som følge af færre udgifter end forventet.

Sluttelig kan et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. tilskrives en ikke-udmøntet cheflønspulje, ikke afholdte chefseminar m.v.

Administration	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	0	-2	2

Forbruget burde retmæssigt være konteret under Fælles administration.

HR	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	41.711	39.771	1.941

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

HR udviser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

IT	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	44.282	43.141	1.141

IT dækker primært over Socialforvaltningens budget til it-systemer såsom CSC Social, ESDH mv.

IT udviser et mindreforbrug på 1,1 mio.kr. Mindreforbruget kan primært tilskrives færre udgifter til en række driftaftaler. En del af mindreforbruget svarende til 0,8 mio. kr. er varigt.

Øvrige sociale formål	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i t. kr.	19.040	18.413	627

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

Øvrige sociale formål udviser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget vedrører tilbagebetaling af uforbrugte tilskudsmidler fra en række frivillige foreninger udbetalt i 2017.

Anlæg

Anlæg	Korrigeret budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total t. kr.	46.167	44.553	1.614

Anlæg udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at udgifterne til to projekter er blevet mindre end forventet.

Byggeri og modernisering af tilbud, udgifter	Korrigeret budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	46.167	44.553	1.614

Anlægsbudgettet omfatter byggeri og modernisering af tilbud, velfærdsteknologiske ydelser samt IT-projekter

Anlæg udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Der ønskes overført netto et beløb på 0,6 mio. kr. til 2019. Behovet for overførslen skyldes forsinkede projekter. Dermed udviser anlægsområdet efter overførsler et mindreforbrug på 1 mio. kr. Mindreforbruget skal tilbageføres til kassen.

Mindreforbruget kan henføres til to projekter under byggeri og modernisering af tilbud. Konkret drejer det sig om:

Flytning af Møllehuset

Botilbuddet

Møllehuset er flyttet til mere tidssvarende lokaler. På Møllehuset blev der budgetteret med et højere beløb til velfærdsteknologi, end der reelt var behov for.

Ombygninger af Vinklen, Rymarksvej og Pallesvej.

De

tre botilbud har gennemgået mindre ombygninger med det formål at skabe flere pladser. Ombygningerne har vist sig væsentligt mindre omfattende end oprindeligt planlagt.

Byggeri og modernisering af tilbud, indtægter	Korrigeret budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	0	0	0

Anlægsbudgettet omfatter byggeri og modernisering af tilbud, velfærdsteknologiske ydelser samt IT-projekter

Overførsler mv.

Efterspørgselsstyrede overførsler	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
total i hele kr.	124.363	101.773	22.590

Efterspørgselsstyrede overførsler udviser et mindreforbrug på 22,6 mio. kr. som er sammensat af følgende:

- Mindreforbrug på Indlagte patienter på 26,9 mio. kr. grundet fejlagtigt opskrevet budget vedr. kommunal medfinansiering udeblivelse af Sundhedsvæsenet.
- Mindreforbrug på Sociale ydelser på 3,0 mio. kr. som hovedsageligt skyldes en lavere aktivitet end budgetteret på Enkeltudgifter.
- Merforbrug på efterspørgselsstyrede dagtilbud på 2,1 mio. kr. grundet ny budgetstruktur på det aktuelle center.
- Merforbrug på Personlige tillæg og helbredstillæg på 1,5 mio. kr., som er sammenhængende med et merforbrug under Førtdispension i BIF.

Personlige tillæg og helbredstillæg	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i hele kr.	5.818	7.307	-1.489

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).

Personlige tillæg udviser et merforbrug på 1,4 mio. kr., som er sammenhængende med et merforbrug under Førtdispension i BIF på 15,5 mio. kr.

Sociale ydelser	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i hele kr.	121.919	118.923	2.996

Udgifter til udbetaling af hjælp i særlige tilfælde, enkeltudgifter og hjælp til borgere med merudgifter i forbindelse med eget handicap eller barns handicap, hjælp i øvrigt til uledsagede flygtningebørn og flygtninge med handicap samt flytteudgifter vedrørende ældreboliger.

Sociale ydelser udviser et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Mindreforbruget er primært en kombination af et mindreforbrug på Enkeltudgifter samt et merforbrug på Tabt arbejdsfortjeneste. Mindreforbruget på Enkeltudgifter skyldes en for høj budgetteret aktivitet, som skal tilpasses i budget 2019. Merforbruget på Tabt arbejdsfortjeneste henføres primært til højere udgifter.

Efterspørgselsstyrede dagtilbud	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i hele kr.	2.820	4.962	-2.142

Driften af det landsdækkende tilbud Institutet for Blinde og Svagsynede (Revalidering).

Merforbruget er et udtryk for, at en del af de ydelser, som Institut for Blinde og Svagsynede (IBOS) leverer, har ændret profil fra at være ydelser efter Serviceloven til at være ydelser efter Lov om specialundervisning. Ændring i ydelsesprofilen bevirker, at IBOS fremstår med et merforbrug, da de tilsidesatte midler til dækning af leverede ydelser er møntet på Serviceloven.

Indlagte patienter	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i hele kr.	178.431	151.496	26.935

Medfinansiering af psykiatrisk behandling, dvs. indlæggelser og ambulant behandling, som afregnes med regionen.

Indlagte patienter udviser et mindreforbrug på 26,9 mio. kr.

Budgettet er i 2018 opskrevet med 19,3 mio. kr. som følge af forventet afregning til den kommunale medfinansiering af Sundhedsvæsnet, men afregningen udeblev.

Det resterende mindreforbrug på 7,6 mio. kr., kan tilskrives et fald i antal stationære sengedage på 42,5 pct. siden 2017, og en stigning i ambulante ophold på 8,5 pct. siden 2017.

HR (EGU-elever)	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i hele kr.	921	1.043	-121

HR dækker over EGU-elever.

Hovedproduktet HR udviser tilnærmelsesvis balance med et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Indtægter fra den centrale refusionsordning, SDE	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal i hele kr.	-185.546	-181.957	-3.588

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.

Indtægter fra den centrale refusionsordning SDE udviser et merforbrug på 3,6 mio. kr., som skyldes en for høj budgettering. Budgettet er i 2019 tilpasset.

Finansposter

Renter, tilskud, udligning og skatter

Renter, tilskud, udligning og skatter	Aktuelt budget	Faktisk forbrug	Afvigelse
subtotal t. kr.	220	127	93

Renter mv. omfatter budget til betaling af renteudgifter vedr. langfristet gæld for selvejende institutioner.

Mindreforbruget skyldes lavere renteudgifter for de selvejende institutioner.