

Total

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-juli 2006	Regnskab Januar-juli 2006	Afvigelse
Rammebelagt områder, drift	1.473.226	1.336.159	-67.895
Efterspørgselsstyrede områder, drift	667.356	688.583	21.227
Rammebelagt områder, anlæg	16.664	133	-16.531
Sum	2.157.246	2.024.875	-63.199
Efterspørgselsstyrede overførsler	866.157	773.129	-93.028
Finansposter	0	14.550.800	14.550.800

Socialforvaltningen har et samlet mindreforbrug på de styrbare rammer på 63,2 mill. kr., der på driften er fordelt med et mindreforbrug på de rammebelagte områder på 67,9 mill. kr. og et merforbrug på de efterspørgselsstyrede områder på 21,2 mill. kr. Anlæg udviser et mindreforbrug på 16,5 mill. kr.

Afvigelsen svarer til 2,9 pct. af det periodiserede korrigerede budget.

Mindreforbruget er sammensat af flere faktorer. På Børnefamilier med særlige behov er der mindreudgifter til døgnanbringelser, på Stofafhængige er der mindreforbrug vedrørende bevillingen 4x10 mill. kr. til etablering af boliger for svage grupper, mindreforbrug vedrørende refusion fra staten og forskydning i forbruget i forhold til det periodiserede budget. På Handicappede er der merforbrug til Pleje og omsorg m.v. af ældre som pga. en stigning i de visiterede timer til hjemmeplejen og merforbrug til Botilbud for voksne handicappede mens Forebyggende foranstaltninger og døgninstitutioner for børn og unge udviser et mindreforbrug. På bevillingsområde Administration på det rammebelagte område, drift, er der ligeledes tale om et mindreforbrug.

Efterspørgselsstyrede overførsler har et mindreforbrug på 93,0 mill. kr. Afvigelsen skyldes dels merindtægt vedr. statsrefusion på 54,6 mill. kr. – hvor forskudsrefusion for hele 3. kvartal er bogført i perioden – og dels et mindreforbrug på 38,4 mill. kr. på udgiftssiden, som hovedsageligt skyldes lavere driftsudgifter til førtidspension med 35 pct. refusion, som skyldes lavere nettotilgang af førtidspensionister.

På finansposter ses en forskydning på 14.550,8 mill. kr. Likvide midler, der er den største post med 14.117,5 mill. kr., forklares af Økonomiforvaltningen.

Rammebelagte områder, drift

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-juli 2006	Regnskab Januar-juli 2006	Afvigelse
Børnefamilier med særlige behov	634.252	604.765	-29.487
Voksne med behov for serviceydelser	34.586	0	34.586
Voksne med særlige behov	284.392	294.178	9.786
Stofafhængige	219.476	166.276	-53.200
Handicappede	85.358	87.065	1.707
Administration mv.	215.162	183.875	-31.287
Sum	1.473.226	1.336.159	-67.895

7 måneders regnskabet udviser et mindreforbrug på rammebelagte områder på driften på 67,9 mill. kr.

Mindreforbruget kan hovedsageligt henføres til bevillingsområderne Børnefamilier med særlige behov, Stofafhængige og Administration.

På bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov er mindreforbruget på 29,5 mill. kr. sammensat af flere faktorer. Mindreforbruget skyldes dels mindreudgifter til døgnanbringelse i de sociale centre, merforbrug som skyldes større udgifter til forebyggende tiltag i socialcentrene end budgetteret og mindreforbrug til døgninstitutioner for børn og unge som skyldes en manglende udkontering mellem finansposter og drift på de selvejende institutioner.

På bevillingsområdet Stofafhængige er mindreforbruget ligeledes sammensat af flere faktorer. Der er bl.a. et mindreforbrug på bevillingen 4x10 mill. kr. til etablering af boliger for svage grupper, et mindreforbrug vedrørende refusion fra staten som skyldes en forskydning i forbruget i forhold til periodiseret budget, et mindreforbrug som primært dækker over at et særtilskud fra Socialministeriet er blevet udbetalt og mindreforbrug som følge af ikke anvendte midler til kompetenceudvikling og ikke igangsatte boligsociale projekter. I modsat retning trækker et merforbrug til Pleje og omsorg, som skyldes en fejl i KØR.

Mindreforbruget på Administration på 31,3 mill. kr. skyldes hovedsageligt et mindreforbrug vedr. Administrationsbygninger, da det pga. strukturomlægningen i Københavns Kommune ikke er afklaret, hvilke lejemål og hvilken husleje Socialforvaltningen skal betale af den gamle Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltnings lejemål og husleje samt et mindreforbrug pga. usikkerhed i forbindelse med periodisering af budget som følge af strukturomlægningen samt at der ikke er taget højde for en række overførsler til 2007.

Merforbruget på Voksne med særlige behov kan primært henføres til, at forbruget på administration i lokalcentrenes serviceteams er kontoret på bevillingsområdet Voksne med særlige behov, mens budgettet er udmeldt på bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser.

Merforbruget på Handicappede er skyldes primært mindreforbrug som følge af færre solgte pladser på Blindeinstituttet samt merforbrug på Ledsager- og kontaktpersonordninger, som er kendetegnet ved en del refusioner, som periodiseringen af budgettet ikke tager højde for.

Efterspørgselsstyrede områder, drift

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-juli 2006	Regnskab Januar-juli 2006	Afvigelse
Voksne med særlige behov	36.088	35.850	-238
Stofafhængige	0	0	0
Handicappede	631.268	652.733	21.465
Sum	667.356	688.583	21.227

7 måneders regnskabet udviser et merforbrug på de efterspørgselsstyrede områder på driften på 21,2 mill. kr.

Merforbruget på 21,2 mill. kr. kommer fra bevillingsområdet Handicappede. Merforbruget er sammensat af flere faktorer. Der er bl.a. et merforbrug til Pleje og omsorg m.v. af ældre på grund af en stigning i de visiterede timer til hjemmeplejen, et mindreforbrug til Forebyggende foranstaltninger for børn og unge, et merforbrug til Botilbud for voksne handicappede og merforbrug til Kontaktperson- og ledsageordninger.

Rammebelagte områder, anlæg

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-juli 2006	Regnskab Januar-juli 2006	Afvigelse
Børnefamilier med særlige behov	0	0	0
Voksne med særlige behov	7.389	0	-7.389
Stofafhængige	4.011	133	-3.878
Handicappede	5.264	0	-5.264
Administration mv.	0	0	0
Sum	16.664	133	-16.531

7 måneders regnskabet på rammebelagte områder, anlæg udviser et mindreforbrug på 16,5 mill. kr.

Mindreforbruget kan hovedsageligt henføres til bevillingsområderne Voksne med særlige behov og Handicappede.

Mindreforbruget på Voksne med særlige behov skyldes, at der endnu ikke har været forbrug i relation til budget vedrørende moderniseringsplanen.

Mindreforbruget på Handicappede skyldes, at anlægsmidlerne der vedrører Tryghedsplanen ikke forventes anvendt i 2006.

Børnefamilier med særlige behov

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-juli 2006	Regnskab Januar-juli 2006	Afvigelse
<i>Rammebelagte områder, drift</i>			
Fælles formål – kommunalt tilskud	4.124	4.461	337
Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	190.705	165.138	-25.567
Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge – refusion	-504	-355	149
Forebyggende foranstaltninger	112.137	124.424	12.287
Forebyggelse, refusion	0	-73	-73
Døgninstitutioner	244.032	231.186	-12.846
Døgninstitutioner – refusion	0	-1.072	-1.072
Sikrede døgninstitutioner	3.100	9.731	-6.631
Sikrede døgninstitutioner – refusion	0	-6	-6
Behandling af stofmisbrugere	5.291	4.541	-750
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	22.593	21.596	-997
Introduktionsprogrammer	0	-8.699	-8.699
Administration	52.774	53.893	1.119
Sum	634.252	604.765	-29.487
<i>Rammebelagte områder, anlæg</i>			
Døgninstitutioner for børn og unge	0	0	0
Sum	0	0	0
I alt	634.252	604.765	-29.487

Regnskabet efter 7 måneder udviser på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov et samlet mindreforbrug på 29,5 mill. kr.

I det forventede regnskab 2006 pr. august forventes et samlet reelt mindreforbrug på 21,6 mill. kr. I det forventede mindreforbrug er indarbejdet forventede overførsler til 2007 på 11,3 mill. kr. Samtidig er indarbejdet forventede kommende omplaceringer, herunder forventes anmodet om omplacering af 11,9 mill. kr. fra Plejefamilier og opholdssteder til Forebyggende foranstaltninger. De største afvigelser i det forventede regnskab 2006 pr. august er placeret på Plejefamilier og opholdssteder med et forventet mindreforbrug på 15,9 mill. kr. samt på Døgninstitutioner, hvor der forventes et mindreforbrug på 5,3 mill. kr.

Afvigelserne i regnskabet efter 7 måneder giver ikke anledning til en ændring af det forventede regnskab.

I forhold til udarbejdelsen af handleplaner for anbringelse udenfor hjemmet er målopfyldelsen pr. 7. juli 2006 på 66 pct. Data for målopfyldelsen er ikke opdateret pr. august. Den manglende målopfyldelse pr. juli skyldes bl.a. at rekrutteringssituationen på socialrådgiverområdet har været vanskeligt, hvorved der har været en række vakante stillinger i børnefamilieteamene samtidig har anbringelsesreformen været omfattende at implementere med flere skærpede krav til sagsbehandlingen (og dette kombineret med rekruttering situationen har betydet et stort arbejdspress). Endelig har manglende datadisciplin lokalt fortsat betydning for den manglende målopfyldelse. Det forventes pr. august, at målopfyldelsen ved udgangen af 2006 vil være på 83 pct.

7 måneders regnskab 2006

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	645,7	-34,5	
<p>Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge (5.20.1) Mindreforbruget skyldes primært mindreudgifter til døgnanbringelser i de sociale centre. Mindreudgifterne modsvares delvist af mindreindtægter vedr. refusionsindtægtssager i socialcentre.</p> <p>Mindreforbruget skal ses i lyset af en forventet anmodet omplacering af 11,9 mill. kr. fra Plejefamilier og opholdssteder til Forebyggende foranstaltninger. Omplaceringen forventes at indgå i den tekniske omplaceringssag til budget 2006 pr. august.</p> <p>I det forventede regnskab 2006 pr. august forventes efter omplacering af 11,9 mill. kr. et reelt mindreforbrug på 15,9 mill. kr.</p>	190,7	-25,6	
<p>Forebyggende foranstaltninger (5.21.1) Merforbruget skyldes primært større udgifter til forebyggende tiltag i socialcentre end budgetteret. I merudgifterne er indeholdt at lønudgifterne falder anderledes end budgetteret. Merudgifterne modsvares delvist af bl.a. merindtægter på de forebyggende institutioner.</p> <p>Merforbruget skal ses i lyset af en øget satsning på forebyggende foranstaltninger og en heraf anmodet omplacering af 11,9 mill. kr. fra Plejefamilier og opholdssteder til Forebyggende foranstaltninger. Omplaceringen forventes at indgå i den tekniske omplaceringssag til budget 2006 pr. august.</p> <p>I det forventede regnskab 2006 pr. august forventes efter omplacering af 11,9 mill. kr. et reelt mindreforbrug på 0,7 mill. kr.</p>	112,1	12,3	
Aktivitetstal og enhedspriser	2005	2006	2006
Forebyggende foranstaltninger	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
Antal forebyggende indsatser pr. 1.000 0-18-årige	70,5	69,1	74,0
Udgift pr. forebyggende indsats (1.000 kr.)	29,3	30,7	33,5
Kilde: SOFDW d. 9. august 2006			
Note: Realiseret aktivitet og enhedspris er fremskrevet med periodiseringen til årseffekt. Det korrigerede budget er lig budgettet anvendt i forventet regnskab 2006 pr. august.			
Forklaring på afvigelse: Det realiserede antal forebyggende indsatser pr. 1.000 0-18-årige er højere end budgetteret. Det samme er tilfældet for udgiften pr. forebyggende indsats. Denne afvigelse skal ses i sammenhæng med det forventede merforbrug på området pr. august 2006.			

7 måneders regnskab 2006

Døgninstitutioner for børn og unge (5.23.1)		244,0	-12,8
<p>Af afvigelsen skyldes 6,5 mill. kr. en manglende udkontering mellem finansposter og drift på de selvejende institutioner.</p> <p>Den resterende afvigelse på driften dækker bl.a. over merindtægter vedr. salg af pladser til andre amter samt opsparede midler på institutionerne ifm. en høj belægningsprocent.</p> <p>Derudover er regninger for døgninstitutionsoophold for juni måned på i alt 2,5 mill. kr. ikke bogført i juli på socialcentrene pga. sommerferien. De pågældende regninger forventes bogført i august måned.</p> <p>I det forventede regnskab 2006 pr. august forventes et reelt mindreforbrug på 5,3 mill. kr.</p>			
Introduktionsprogram mv. (5.60.1)		0,0	-8,7
<p>Afvigelsen dækker over, at første rate vedr. refusionsindtægterne fra staten er konteret tidligere end de foregående år.</p>			
Øvrige mål på området			
Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
Inden der træffes en afgørelse om at anbringe et barn eller en ung uden for hjemmet jf. § 40 stk. 2 nr. 11 og § 42 skal der udarbejdes en handleplan.	90 pct.	59 pct.	66 pct.
<p>Kilde: SOFDW d. 7. juli 2006. SOFDW er ikke opdateret med disse data i august.</p> <p>Forklaring på afvigelse: I forhold til udarbejdelse af handleplaner før anbringelse udenfor hjemmet er målopfyldelsen pr. 7. juli 2006 på 66 pct. SOFDW er ikke opdateret med disse data i august.</p> <p>Den manglende målopfyldelse skyldes bl.a. at rekrutteringssituationen på socialrådgiverområdet har været vanskeligt, hvorved der har været en række vakante stillinger i børnefamilieteamene samtidig har anbringelsesreformen har været omfattende at implementere med flere skærpede krav til sagsbehandlingen (og dette kombineret med rekrutteringssituationen har betydet et stort arbejdspress). Endelig har manglende datadisciplin lokalt fortsat betydning for den manglende målopfyldelse. Det forventes pr. august, at målopfyldelsen ved udgangen af 2006 vil være på 83 pct.</p>			

7 måneders regnskab 2006

Voksne med behov for serviceydelser

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-juli 2006	Regnskab Januar-juli 2006	Afvigelse
<i>Rammebelagte områder, drift</i>			
Administration	34.586	0	-34.586
I alt	34.586	0	-34.586

På bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser er der på området Administration m.v. et mindreforbrug på 34,6 mill. kr. Mindreforbruget skyldes, at budgettet er udmeldt under bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser, mens forbruget er konteret under bevillingsområdet Voksne med særlige behov. Medtages merforbruget under bevillingsområdet Voksne med særlige behov på 34,4 mill. kr. på administration, udviser administrationsområdet samlet set et mindreforbrug på 0,2 mill. kr.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	34,6	-34,6
<p>Administration (6.51.1) Administration på serviceteamene udviser et mindreforbrug på 34,6 mill. kr. Mindreforbruget skyldes, at budgettet p.t. er udmeldt under bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser, mens forbruget er konteret under bevillingsområdet Voksne med særlige behov.</p> <p>Årsagen til, at der ikke er sammenhæng mellem budget og forbrug skyldes, at der afventes en endelig afklaring af serviceteamenes kommende placering i Socialforvaltningen.</p> <p>Bevillingsområdet Voksne med særlige behov udviser et merforbrug på 34,4 mill. kr. Samlet set udviser administration således et mindreforbrug på 0,2 mill. kr.</p>	34,6	-34,6

Voksne med særlige behov

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-juli 2006	Regnskab Januar-juli 2006	Afvigelse
Rammebelagte områder, drift			
Andre faste ejendomme	-784	0	784
Prøveforberedende enkeltfagsundervisning	220	92	-128
Oplysningsforbund	0	0	0
Daghøjskoler	8.554	6.493	-2.061
Beboerrådgivningen	453	2.081	1.628
Pleje og omsorg	260	0	-260
Beskyttet beskæftigelse	3.140	2.628	-512
Samværs- og aktivitetstilbud	29.043	23.920	-5.123
Botilbud til personer med særlige sociale problemer	883	0	-883
Botilbud til personer med særlige sociale problemer - refusion	0	0	0
Rådgivningsinstitutioner	322	-1.858	-2.180
Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	36.987	28.284	-8.703
Kontakt- og ledsagerordning	6.369	5.021	-1.348
Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende	171.087	165.087	-6.000
Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for sindslidende	6.427	5.331	-1.096
Introduktionsprogrammer	-7.777	-6.602	1.175
Beskæftigelsesordninger	1.955	2.015	60
Øvrige sociale formål	7	0	-7
Administration	27.246	61.686	34.440
Sum	284.392	294.178	9.786
Efterspørgselsstyrede serviceydelser			
Pleje og omsorg	36.088	35.792	-296
Hjælpe midler	0	58	58
Sum	36.088	35.850	-238
Rammebelagte områder, anlæg			
Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende - anlæg	7.389	0	-7.389
Sum	7.389	0	-7.389
I alt	327.869	330.028	2.159

Regnskabet efter de første 7 måneder af 2006 på bevillingsområdet Voksne med særlige behov udviser et samlet merforbrug på 2,2 mill. kr. Merforbruget vedrører primært administrationen på lokalcentrene på 34,4 mill. kr. Dette merforbrug modsvarer af mindreforbrug vedrørende botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov på 8,7 mill. kr., botilbud til længerevarende ophold for sindslidende på 6,0 mill. kr., samt samværs og aktivitetstilbud på 5,1 mill. kr. Desuden er der på anlægsområdet et mindreforbrug på 7,4 mill. kr. På de resterende områder er der en række mer- og mindreforbrug der samlet giver et mindreforbrug på 5,0 mill. kr.

Merforbruget på administration udgør i alt 34,4 mill. kr. og kan primært henføres til, at forbruget på administration i lokalcentrenes serviceteams er konteret på bevillingsområdet Voksne med særlige behov, mens budgettet er udmeldt på bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser.

Mindreforbruget på 5,1 mill. kr. vedrørende samværs- og aktivitetstilbud kan dels henføres til et mindreforbrug på værestederne på ca. 2,1 mill. kr., og dels et mindreforbrug vedrørende projekter på ca. 3 mill. kr. Sidstnævnte mindreforbrug skyldes at indtægterne fra Socialministeriet bogføres løbende, mens udgifterne vedrørende projekterne overvejende bogføres sidst på året.

Mindreforbruget på 8,7 mill. kr. vedrørende botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov kan dels henføres til et mindreforbrug vedrørende køb og salg af pladser på 3,2 mill. kr., et mindreforbrug vedrørende hjemmevejledere på 2,8 mill. kr. samt mindreforbrug vedrørende projekter på 2,3 mill. kr.

7 måneders regnskab 2006

Mindreforbruget på 6,0 mill. kr. vedrørende længevarende ophold for sindslidende skyldes at midlerne vedrørende psykiatرياftalen ikke anvendes i indeværende år. Der er anmodet om overførsel af midlerne til 2007.

Mindreforbruget på 7,4 mill. kr. vedrørende anlæg skyldes, at der endnu ikke er bogført udgifter på området i indeværende år.

Afvigelserne der er konstateret i kvartalsregnskabet ændrer ikke resultatet af regnskabsprognosen, som udviste et samlet merforbrug på 0,2 mill. kr.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	284,4	9,8
<p>Samværs- og aktivitetstilbud (5.39.1) Mindreforbruget på 5,1 mill. kr. vedrørende samværs- og aktivitetstilbud kan dels henføres til et mindreforbrug på værestederne på ca. 2,1 mill. kr., og dels et mindreforbrug vedrørende projekter på ca. 3 mill. kr. Sidstnævnte mindreforbrug skyldes at indtægterne fra Socialministeriet bogføres løbende, mens udgifterne vedrørende projekterne overvejende bogføres sidst på året.</p>	23,9	-5,1
<p>Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov(5.52.1) Funktionen udviser et mindreforbrug på 8,7 mill. kr.</p> <p>Køb og salg af pladser udviser et mindreforbrug på 3,2 mill. kr. Baggrunden for afvigelsen er, at konteringen er faldet anderledes end forudsat ved periodiseringen af budgettet.</p> <p>Hjemmevejledere udviser et mindreforbrug på 2,8 mill. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til manglende kontering af udgifter på øvrig drift. Det var forventet, at udgifterne hertil ville falde jævnt hen over året. Imidlertid har lokalcentrenes forbrug på øvrig drift i de første 7 måneder været yderst begrænset.</p> <p>Projekterne udviser et mindreforbrug på 2,3 mill. kr. Årsagen hertil er, at tilskud fra Socialministeriet for hele året er konteret i starten af året. Tilskuddet indgår ikke i kommunens budgetter og er derfor ikke periodiseret.</p>	37,0	-8,7
<p>Botilbud til længevarende ophold for sindslidende (5.55.1) Mindreforbruget på 6,0 mill. kr. vedrørende længevarende ophold for sindslidende skyldes, at midlerne vedrørende psykiatرياftalen ikke anvendes i indeværende år. Der er anmodet om overførsel af midlerne til 2007.</p>	171,1	-6,0

7 måneders regnskab 2006

Administration (6.51.1) Administration udviser et merforbrug på 34,4 mill. kr.	27,2	34,4
Merforbruget skyldes, at budgettet til serviceteamene på i alt 34,6 mill. kr. er udmeldt under bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelse, mens forbruget er konteret under bevillingsområdet Voksne med særlige behov.		
Forvaltningen afventer en endelig afklaring af på hvilket bevillingsområde serviceteamene fremover skal placeres.		
Samlet set udviser administrationsområdet er mindreforbrug på 0,2 mill. kr.		
Rammebelagte områder, anlæg i alt	7,4	-7,4
Botilbud til længevarende ophold for sindslidende (5.55.3)	7,4	-7,4
Funktionen udviser et mindreforbrug på 7,4 mill. kr. Budgettet vedrører moderniseringsplanen. Der har endnu ikke været forbrug på området i indeværende år.		

Øvrige aktivitetstal og enhedspriser på området

Aktivitetstal og enhedspriser	2005 Realiseret (i 2005 p/l)	2006 Korrigeret Budget	2006 Realiseret
Antal psykisk syge ¹	5.000	5.000	5.000
Antal pladser i væresteder for psykisk syge ²			
Gns. udgift pr. plads i væresteder for psykisk syge (1.000 kr.)			
Antal botilbud til psykisk syge	822	822	822
Gns. udgift pr. botilbud til psykisk syge (1.000 kr.) ³	351	360	352
Antal botilbud til hjemløse ⁴			
Gns. udgift pr. botilbud til hjemløse (1.000 kr.)			
Antal købte pladser ⁵	132	97	109
Gns. udgift pr. købt plads (1.000 kr.) ⁶	287	338	338
Antal solgte pladser	46	47	50
Gns. indtægt pr. solgt plads (1.000 kr.)	441	400	400
Antal kontakter til støtte- og kontaktpersoner	700	700	700
Gns. udgift pr. kontakt til støtte- og kontaktpersoner (1.000 kr.)	14	15	15

7 måneders regnskab 2006

Kilde: VI-systemet samt skøn over antal psykisk syge.

¹ Antallet af psykisk syge omfatter skøn over personer med langvarigt og hyppige tilbagevendende psykoser. Herudover skønnes der at være 2.000- 4.000 med svære personlighedsforstyrrelser og 10.000 med nervøse lidelser.

² Det er ikke muligt at opgøre antal pladser i væresteder, idet der er tale om et åbent og anonymt tilbud.

³ Enhedsprisen i korrigeret budget er højere end i forventet regnskab, idet de realiserede huslejeindtægter er større end de budgetterede huslejeindtægter i korrigeret budget for 2006.

⁴ Hjemløseområdet er overført til bevillingsområdet Stofafhængige.

⁵ Faldet i antal pladser skyldes et merforbrug på aktiviteten i 2005, hvorfor der er strammet op på kriterierne for køb af pladser.

⁶ Den forventede stigning i enhedsprisen i 2006 skyldes dels takststigninger ud over den almindelige pris- og løn-fremskrivning for en række sager samt tilgang af nogle nye og meget dyre enkeltsager.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.	
Efterspørgselsstyrede serviceydelser, drift i alt	36,1	-0,2	
Pleje og omsorg m.v. (5.32.1)	36,1	-0,3	
Aktivitetstal og enhedspriser	2005	2006	2006
	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
<i>Hjemmepleje</i>			
Praktisk hjemmepleje – antal	-	1.915	1.603
Enhedspris i 1.000 kr. ¹	-	13	15
Personlig hjemmepleje – antal	-	2.445	2.071
Enhedspris i 1.000 kr. ¹	-	15	18
Kilde: Omsorgssystemet TOP			
I 2005 blev enhedsprisen beregnet som en samlet enhedspris for alle hjemmehjælpsydelser. I regnskab 2005 var antal modtagere af hjemmepleje 1.882 og enhedsprisen var 32.686 kr.			
¹ Enhedspriserne er ikke baseret på korrigeret budget, idet en tillægsbevilling fejlagtigt er tildelt to gange.			

Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
Psykisk syge med behov for en særlig boform tilbydes en bolig indenfor 4 måneder fra visitationstidspunktet.	100 pct.	56 pct.	56 pct.

Kilde: VI-systemet

Opgørelsen omfatter psykisk syge, der i løbet af 2006 har fået tilbudt en bolig indenfor Københavns kommunes egne institutioner. I takt med at Tryghedsplanen implementeres vil ventetiden afkortes og målresultatet forøges.

Stofafhængige

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-juli 2006	Regnskab Januar-juli 2006	Afvigelse
Rammebelagte områder, drift			
Beboelse	32.200	863	-31.337
Andre faste ejendomme	620	22	-598
Beboerrådgivning	9.834	4.829	-5.005
Pleje og omsorg m.v. til ældre og handicappede	0	14.784	14.784
Aktivitets- og samværstilbud	3.942	5.916	1.974
Botilbud til personer med særlige sociale problemer, drift	69.292	72.765	3.473
Botilbud til personer med særlige sociale problemer, refusion	-21.613	-38.058	-16.445
Behandling af stofmisbrugere	90.936	82.793	-8.143
Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	20.051	15.469	-4.582
Kontaktperson- og ledsageordning	619	523	-96
Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold til personer med særlige behov	0	518	518
Introduktionsprogram m.v.	-700	-602	98
Øvrige sociale formål	8.076	5.380	-2.696
Administration	6.219	1.074	-5.145
Sum	219.476	166.276	-53.200
Efterspørgselsstyrede serviceydelser			
Pleje og omsorg	0	0	0
Sum	0	0	0
Rammebelagte områder, anlæg			
Botilbud til personer med særlige sociale problemer	1.092	133	-959
Behandling af stofmisbrugere	2.919	0	-2.919
Sum	4.011	133	-3.878
I alt	223.487	166.409	-57.078

7 måneders regnskabet på bevillingsområdet Stofafhængige udviser et mindreforbrug på 57,1 mill. kr.

Hovedforklaringerne på mindreforbruget er,

- Et mindreforbrug på 31,3 mill. kr. vedrører bevillingen på 4x10 mill. kr. til etablering af boliger for svage grupper. På grund af en lang planlægningsperiode og projekteringsperiode for byggeprojekterne, kan der gå flere år fra en beslutning om projekterne bliver taget, til den faktiske anvendelse af de disponerede midler sker. Der er derfor løbende et mindreforbrug, som foreslås overført til 2007.
- Et mindreforbrug vedrørende refusion fra staten på i alt 16,4 mill. kr. Mindreforbruget skyldes en forskydning i forbruget i forhold til det periodiserede budget.
- Et mindreforbrug på 8,1 mill. kr. som dels skyldes et mindreforbrug på 6,9 mill. kr. i forbindelse med særtilskuddet fra Socialministeriet på i alt 11,9 mill. kr., som er udbetalt og dels et mindreforbrug på 1,2 mill. kr., som kan henføres til behandlingsinstitutionerne og rådgivningscentrenes øvrige drift. Mindreforbruget på behandlingsinstitutionerne sker som følge af pålagte midlertidige besparelser med henblik på finansiering af ny struktur ultimo 2006.
- Et mindreforbrug på 5,1 mill. kr. som skyldes endnu ikke anvendte midler til kompetenceudvikling i socialcentre. Midlerne til kompetenceudvikling i socialcentre vil blive omplaceret fra bevillingsområdet Stofafhængige til bevillingsområdet Administration i forbindelse med de næste bevillingsmæssige ændringer.
- Et mindreforbrug på 5,0 mill. kr. som primært skyldes ikke igangsatte boligsociale projekter og løn, samt endnu ikke konteret udgifter.

7 måneders regnskab 2006

- Det resterende mindreforbrug på i alt 6,0 mill. kr. fordeler sig på en række funktioner og skyldes primært på projekter og administration på rådgivningscentrene, som følge af pålagte midlertidige besparelser med henblik på finansieringen af ny struktur ultimo 2006.

Dette modsvares af,

- Et merforbrug på 14,8 mill. kr. som skyldes fejl i KØR. Når der tages højde for manglende budgetangivelse udviser funktionen et merforbrug på 0,7 mill. kr., som skyldes øvrig drift på institutionen E-huset og bortfald af budget vedrørende demografimidler.

Der forventes overførsler til 2007 for i alt 29,3 mill. kr.

Den forventede afvigelse på bevillingsområdet Stofafhængige udgør i alt 2,0 mill. kr.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	223,5	-57,1
<p>Beboelse (0.11.1) Funktionen udviser et mindreforbrug på 31,3 mill. kr.</p> <p>Korrigeret budgettet udgør i alt 27,6 mill.kr. for hele 2006, men i forbindelse med ombrydningen af budgettet til ny struktur er der ved en fejl overflyttet 27,6 mill. kr. to gange. Når fejlen er rettet, udgør det korrigeret budget 27,6 mill. kr.</p> <p>Mindreforbruget på 31,3 mill. kr. vedrører bevillingen på 4x10 mill. kr. til etablering af boliger for svage gruppe. På grund af problemer med at finde egnede grunde og bygninger foreslås midlerne overført til 2007. Efter overførsler forventes ingen afvigelse ved årets udgang.</p> <p>Der er igangsat en række projekter, for hvilke betaling først vil falde i 2007.</p>	32,2	-31,3
<p>Beboerrådgivning (5.09.1) Funktionen udviser et mindreforbrug på 5,0 mill. kr.</p> <p>Mindreforbruget skyldes primært endnu ikke igangsatte boligsociale projekter (3,3 mill. kr.). Desuden dækker mindreforbruget over, at projekternes lønudgifter ikke følger det periodiserede budget. Lønudgifterne bliver først konteret ved årets udgang (1,2 mill. kr.). Ydermere dækker mindreforbruget over et endnu ikke igangsat IT-system (0,5 mill. kr.)</p>	9,8	-5,0
<p>Pleje og omsorg (5.32.1) Funktionen udviser et merforbrug på 14,8 mill. kr.</p> <p>Merforbruget skyldes tekniske fejl med KØR. Korrigeret budget på funktion 5.32.1 udgør i alt 24,2 mill. kr., hvilket efter 7 måneder svarer til 14,1 mill. kr.</p>	0	14,8

7 måneders regnskab 2006

Der er således et merforbrug i 7 måneders regnskabet på 0,7 mill. kr., som skyldes øvrig drift på institutionen E-huset og bortfald af budget vedrørende demografimidler.			
Botilbud mv. til personer med særlige sociale problemer (5.42.2) Funktionen udviser et mindreforbrug på 16,4 mill. kr.		-21,6	-16,4
Mindreforbruget skyldes en forskydning i forbruget i forhold til det periodiserede budget.			
Behandling af stofmisbrugere (5.45.1) Funktionen udviser et mindreforbrug på 8,1 mill. kr.		90,9	-8,1
Mindreforbrug skyldes, at det ordinære særtilskud fra Socialministeriet på 11,9 mill. kr. allerede er udbetalt. Dette giver et mindreforbrug efter 7 måneder på 6,9 mill. kr.			
Desuden kan 1,2 mill. kr. henføres til behandlingsinstitutionerne og rådgivningscentrenes øvrige drift. Mindreforbruget på behandlingsinstitutionerne sker som følge af pålagte midlertidige besparelser med henblik på finansieringen af ny struktur ultimo 2006.			
Nøgletal stofafhængige	2005 Realiseret (i 2005 p/l)	2006 Korrigeret Budget	2006 Realiseret
Antal stofafhængige	6.000	6.000	-
Antal brugere i behandling	2.824	2.928	2.928
Antal behandlingspladser	1.914	1.794	1.930
Udgift pr. behandlingsplads, kr.	53.325	51.299	51.264
Kilde: Socialforvaltningen. Der er ikke angivet et realiseret aktivitetstal for antallet af stofafhængige, idet der ikke opgøres et kvartalsvis realiseret antal stofafhængige for Københavns Kommune. Afvigelsen på antal behandlingspladser drejer sig om brugere indskrevet i ambulante behandling i rådgivningscentrene, som i modsætning til de øvrige ambulante behandlingstilbud ikke har en fast pladsnormering. Denne ordning sikrer, at alle, der har ønske herom, umiddelbart kan indskrives i ambulante behandling, jf. behandlingsgarantien.			
Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
Alle, der ønsker behandling, skal have et behandlingstilbud inden 14 dage efter henvendelse.	100 pct.	98 pct.	98 pct.
Kilde: Socialforvaltningen Den konstaterede hhv. forventede afvigelse på 2 pct. dækker over henvendelser, hvor særlige forhold gør sig gældende, eksempelvis fordi brugere ikke møder op til første visitationssamtale eller ønsker at afvente en behandlingsplads på en specifik institution.			
At 25 pct. af dem, der udskrives fra stoffri behandling, udskrives færdigbehandlede og stoffri.	25 pct.	33 pct.	132 pct.
Kilde: Socialforvaltningen Målet nået.			

7 måneders regnskab 2006

Højst 33 pct. af den der udskrives færdigbehandlede og stoffri indskrives i behandlingen inden for et år efter udskrivning.	33 pct.	23 pct.	130 pct.
Kilde: Socialforvaltningen Målet nået.			
Andelen af hjemløse stofafhængige skal nedbringes med 33 pct. om året.	33 pct.	-	-
Kilde: Socialforvaltningen Opgørelsen kan først foretages ved udgangen af 2006, idet målet forudsætter sammenligning mellem 2005 og 2006.			
Administration (6.51) Funktionen udviser et mindreforbrug på 5,1 mill. kr. Mindreforbruget skyldes, at der på bevillingsområdet Stofafhængige er placeret 10 mill. kr. til kompetenceudvikling af medarbejdere på Socialcentrene. Midlerne vil ved de næste bevillingsmæssige ændringer blive ompliceret til bevillingsområdet Administration. Der forventes ingen afvigelser på funktionen ved årets udgang.		6,2	-5,1

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceydelser, i alt	0	0
Pleje og omsorg (5.32.1) Funktionen udviser ingen afvigelser. Som følge af en teknisk fejl fremgår der intet budget i KØR. Korri- geret budget 2006 på funktion 5.32.1 udgør i alt 24,2 mill. kr., hvil- ket efter 7 måneder svarer til 14,1 mill. kr. Forbruget for de første 7 måneder er på 14,8 mill. kr., hvorfor der er et reelt merforbrug i 7 måneders regnskabet på 0,7 mill. kr. Mer- forbruget vedrører den øvrige drift på institutionen E-huset og bort- fald af budget vedrørende demografimidler.	0	0

Handicappede

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-juli 2006	Regnskab Januar-juli 2006	Afvigelse
Rammebelagte områder, drift			
Socialpædagogisk bistand	1.366	1.128	-238
Folkeoplysende voksenundervisning	432	73	-359
Særlige dagtilbud og særlige klubber	0	181	181
Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	0	705	705
Forebyggende foranstaltninger	0	-17	-17
Døgninstitutioner for børn og unge	1.191	85	-1.106
Ældreboliger	588	308	-280
Pleje og omsorg	879	2.486	1.607
Aktivitets- og samværstilbud	1.558	3.303	1.745
Revalidering	12.550	7.437	-5.113
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	2.541	974	-1.567
Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv.	935	1.140	205
Kommunale midlertidige tilbud for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv.	378	0	-378
Kontaktperson- og ledsagerordning	23.039	28.730	5.691
Introduktionsprogrammer	-4.522	-3877	645
Administrationsbygninger	5.819	5.097	-722
Administration	38.604	39.312	708
Sum	85.358	87.065	1.707
Efterspørgselsstyrede serviceydelser			
Fælles formål	1.274	2.235	961
Plejefamilier og opholdssteder	21.294	16.621	-4.673
Forebyggende foranstaltninger	26.782	12.502	-14.280
Døgninstitutioner for børn og unge	60.014	44.472	-15.542
Pleje og omsorg	76.373	112.682	36.309
Beskyttet beskæftigelse	18.035	17.959	-76
Aktivitets- og samværstilbud	62.889	48.562	-14.327
Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv.	267.186	293.519	26.333
Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv.	32.696	37.115	4.419
Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	10.479	8.232	-2.247
Hjælpebidler (drift, dranst 1)	54.246	58.899	4.653
Hjælpebidler (refusion, dranst 2)	0	-65	-65
Sum	631.268	652.733	21.465
Rammebelagte områder, anlæg			
Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv.	5.264	0	-5.264
Sum	5.264	0	-5.264
I alt	721.891	739.798	17.908

7 måneders regnskabet 2006 på bevillingsområde Handicappede, udviser et samlet merforbrug på 17,9 mill. kr.

I regnskabsprognosen pr. august 2006 forventes et merforbrug på 20,5 mill. kr. Differencen skyldes primært, at periodiseringen af budgettet er baseret på forbrugsmønstret for 2005, og at forbruget ligger mere jævnt i 2006. Årsagen til dette er, at der ikke er den nødvendige regelmæssighed i forbruget fra år til år, samt at problemerne med den elektroniske fakturering i 2005 medførte, at forbrug i 2005 vedrørende med køb og salg af pladser lå meget sent på året. Endvidere tager periodiseringen ikke højde for forventede overførsler.

7 måneders regnskab 2006

De største afvigelser vedrører:

- Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede udviser et merforbrug pga. en stigning i de visiterede timer til hjemmeplejen. Området udviser et merforbrug på 36,3 mill. kr.
- Forebyggende foranstaltninger og døgninstitutioner for børn og unge udviser et mindreforbrug. Området udviser et samlet mindreforbrug på 34,5 mill. kr. Der er tilført 42,7 mill. kr. til området i forbindelse med nedbringelse af ventelister til handicappede børn, hvoraf 37,1 mill. kr. søges overført til 2007. Periodiseringen af budgettet tager ikke højde for denne forventede overførsel.
- Botilbud for voksne handicappede, som udviser et samlet merforbrug på 28,5 mill. kr.
- Kontaktperson- og ledsagerordninger, som udviser et merforbrug på 5,7 mill. kr.

7 måneders regnskabet giver ikke anledning til at revurdere det forventede regnskab pr. august 2006.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	85,4	1,7
<p>Revalidering (5.40.1) 7 måneders regnskabet 2006 udviser et mindreforbrug på 5,1 mill. kr., som vedrører Blindeinstituttet og som primært skyldes færre solgte pladser.</p> <p>Pr. august 2006 forventes et samlet mindreforbrug på Blindeinstituttet på 2,0 mill. kr. Forskellen mellem syv måneders regnskabet og augustprognosen er, at periodiseringen af budgettet tager højde for, at Blindeinstituttet afholder udgifter til salg af pladser løbende, mens indtægterne først kommer sidst på året. Dermed er effekten af de færre solgte pladser større i syv måneders regnskabet end i augustprognosen.</p>	12,6	-5,1
<p>Kontaktperson- og ledsagerordninger (5.53.1) 7 måneders regnskabet 2006 udviser et merforbrug på 5,7 mill. kr. Merforbruget skyldes at ledsager- og kontaktpersonordningerne er kendetegnet ved en del refusioner, som periodiseringen af budgettet ikke tager højde for. Dermed forventes merforbruget i forventet regnskab 2006 pr. august "kun" at være på 2,1 mill. kr.</p>	23,0	5,7

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceydelser, drift i alt	631,3	21,5
<p>Forebyggende foranstaltninger for børn og unge (5.21.1) 7 måneders regnskabet 2006 udviser et mindreforbrug på 14,3 mill. kr. Mindreforbruget skyldes at det periodiserede budget ikke tager højde for, at 14,6 mill. kr., til nedbringelse af ventelisterne for handicappede børn, skal overføres til 2007.</p>	26,8	-14,3

7 måneders regnskab 2006

Aktivitetstal og enhedspriser	2005	2006	2006
<i>Forebyggende foranstaltninger</i>	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
Forebyggende foranstaltninger – antal	-	211,4	211,4
Enhedspris i 1.000 kr.	-	216,1	216,1
Kilde: SOFDW samt Socialforvaltningens egen opgørelse over forventede budgetændringer i 2006. De realiserede værdier er forventede værdier for regnskab 2006 pr. august, idet området er præget af helårspladser.			
Døgninstitutioner for børn og unge (5.23.1) 7 måneders regnskabet 2006 udviser et mindreforbrug på 15,5 mill. kr. Budgettet er i 2006 forhøjet med 20,7 mill. kr. til nedbringelse af ventelisterne for handicappede børn. Af disse midler søges 16,7 mill. kr. overført til 2007, og de sidste 4,0 mill. kr. forventes anvendt i sidste halvår af 2006. Det periodiserede budget tager ikke højde for, at der på nuværende tidspunkt ikke er anvendt eller overført nogle af de 20,7 mill. kr., hvorfor syv måneders regnskabet udviser et stort mindreforbrug.		60,0	-15,5
Aktivitetstal og enhedspriser	2005	2006	2006
<i>Døgntilbud</i>	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
Døgntilbud - antal	124	119,9	119,9
Enhedspris i 1.000 kr.	680	995,9	856,6
Kilde: SOFDW samt Socialforvaltningens egen opgørelse over forventede budgetændringer i 2006. De realiserede værdier er forventede værdier for regnskab 2006 pr. august, idet området er præget af helårspladser.			
Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede (5.32.1) 7 måneders regnskabet 2006 udviser et merforbrug på 36,3 mill. kr. Merforbruget på hjemmeplejen skyldes, at stadig flere borgere vælger ydelser efter de særlige ordninger vedrørende §§ 75 og 76 (selvvalgt hjemmepleje), samt at der visiteres for mange timer i forhold til serviceniveaet. Endvidere er der et stigende antal meget ressourcekrævende enkelt-sager, primært når borgere vælger selvvalgt hjemmepleje. Dette ses typisk ved, at en ægtefælle bliver ansat til at tage sig af sin mand eller kone. Der er en tendens til, at centrene ansætter ægtefællen som fuldtidsplejer, selvom modtageren af plejen er visiteret til mindre end 37 timer. Endeligt tager periodiseringen af budgettet ikke højde for, at der i slutningen af året foretages en gråzoneafregning med Sundhedsforvaltningen. Pr. august 2006 forventes en indtægt på 9,7 mill. kr.		76,4	36,3

7 måneders regnskab 2006

Aktivitetstal og enhedspriser	2005	2006	2006
Hjemmeplejen	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
Praktisk hjemmepleje - antal	2.113	2.361	2.361
Enhedspris i 1.000 kr.	42,7	22,5	22,5
Personlig hjemmepleje - antal	965	1.172	1.172
Enhedspris i 1.000 kr.	62,4	68,1	68,1
Kilde: Socialforvaltningens afregningssystemer, SOFDW, TOP-systemet, samt Socialforvaltningens egen opgørelse over forventede budgetændringer i 2006.			
Supplerende nøgletal	2005	2006	2006
Antal modtagere af hjemmepleje	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
Antal modtagere af hjemmehjælp (praktisk og personlig)	2.655	2.503	2.941
Antal udmålte timer til hjemmehjælp	406.054	309.406	413.747
Gennemsnitlige timer pr. modtager	152,9	124	140,7
Kilde: Socialforvaltningens afregningssystemer, SOFDW, TOP-systemet, samt Socialforvaltningens egen opgørelse over forventede budgetændringer i 2006.			
Aktivitets- og samværstilbud (5.39.1) 7 måneders regnskabet 2006 udviser et mindreforbrug på 14,3 mill. kr. Dette skyldes primært, at der ligger forbrug på funktion 5.50 - Bortilbud til længerevarende ophold, som har budget på funktion. 5.39 - Aktivitets- og samværstilbud. Pr. august 2006 forventes dette forbrug samlet at udgøre 4,3 mill. kr. Endvidere skyldes mindreforbruget, at udgifter til køb af pladser først konteres sent på året, hvilket det periodiserede budget ikke fuldt ud tager højde for.		62,9	-14,3
Aktivitetstal og enhedspriser	2005	2006	2006
Aktivitets- og samværstilbud	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
Aktivitets- og samværstilbud - antal	731	797,6	797,6
Enhedspris i 1.000 kr.	140	136,3	136,3
Kilde: Socialforvaltningens afregningssystemer, SOFDW samt Socialforvaltningens egen opgørelse over forventede budgetændringer i 2006.			
Faldet i enhedsprisen skyldes, at der omflyttet nogle interne tilbud til området i forbindelse med omstruktureringen af kommunen. Disse interne pladser er væsentligt billigere end gennemsnittet, hvorfor enhedsprisen er faldet.			

7 måneders regnskab 2006

Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede m.v. (5.50.1)		267,2	26,3
7 måneders regnskabet 2006 udviser et merforbrug på 26,3 mill. kr.			
Merforbruget skyldes primært, at der afholdes forbrug på funktionen, hvor budgettet ligger på andre funktioner. Pr. august 2006 forventes dette at udgøre ca. 10 mill. kr.			
Endvidere har institutionerne kalkuleret med overførte mindreforbrug samt midler vedrørende ny løn fra 2005. Disse midler er ikke medregnet i det korrigerede budget, hvilket medfører et øget merforbrug i syv måneders regnskabet.			
Hertil kommer, at forbrugsmønsteret i 2005, hvor der blev konteret væsentligt færre udgifter i første halvår end i sidste af halvår. I år ligger indtægterne mere jævnt fordelt over året, og der er der pt. konteret 47 pct. af de budgetterede udgifter. Dermed underestimerer periodiseringen budgettet for første halvår.			
Aktivitetstal og enhedspriser	2005	2006	2006
<i>Botilbud</i>	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
Botilbud - antal	855	906,1	906,1
Enhedspris i 1.000 kr.	627	606,9	605,5
Kilde: SOFDW samt Socialforvaltningens egen opgørelse over forventede budgetændringer i 2006. Forklaring på afvigelse: Afvigelsen skyldes en forventet hasteoverførsel til 2007.			

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, anlæg i alt	5,3	-5,3
Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede, anlæg (5.50.3)	5,3	-5,3
7 måneders regnskabet 2006 udviser et mindreforbrug på 5,3 mill. kr. Anlægsmidlerne vedrører Tryghedsplanen, og forventes ikke anvendt i 2006. Der forventes overført i alt 9,0 mill. kr. vedrørende anlæg af længerevarende botilbud til handicappede til 2007.		

Socialforvaltningen

7 måneders regnskab 2006

Bilag 2

Administration

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-juli 2006	Regnskab Januar-juli 2006	Afvigelse
Rammebelagte områder, drift			
Redningsberedskab	0	0	0
Støtte til frivilligt socialt arbejde	18.072	17.012	-1.060
Introduktionsprogrammer	0	-209	-209
Aktivitets- og samværstilbud	0	-324	-324
Øvrige sociale formål	1.365	2.061	696
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	92	211	119
Administrationsbygninger	19.312	10.463	-8.849
Sekretariat og forvaltninger	176.321	154.661	-21.660
Sum	215.162	183.875	-31.287
Rammebelagte områder, anlæg			
Sekretariat og forvaltninger - anlæg	0	0	0
Sum	0	0	0
I alt	215.162	183.875	-31.287

På bevillingsområdet Administration udviser 7 måneders regnskabet 2006 et samlet mindreforbrug på 31,3 mill. kr. Hele mindreforbruget er placeret på drift. 7 måneders regnskabet udviser således balance på anlæg.

Til sammenligning forventedes i regnskabsprognosen pr. august måned 2006 et samlet merforbrug for Administration på 5,1 mill. kr.

Mindreforbruget på 31,3 mill. kr. i 7 måneders regnskabet vedrører fortrinsvist:

- Et mindreforbrug vedrørende Administrationsbygninger på 8,8 mill. kr.
- Et mindreforbrug vedrørende Sekretariat og forvaltninger på 21,7 mill. kr.

Mindreforbrug vedrørende Administrationsbygninger på 8,8 mill. kr. skyldes hovedsageligt, at det på grund af struktur-omlægningen i København Kommune ikke har været afklaret, hvilke lejemål og hvilken husleje Socialforvaltningen skulle betale af den gamle Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltnings lejemål og husleje. Der har som følge heraf været færre udgifter til Administrationsbygninger i årets første måneder end antaget i periodiseringen af budgettet. Når Socialforvaltningens lejemål og husleje er forhandlet på plads, forventes hele budgettet til Administrationsbygninger anvendt. 7 måneders regnskabet giver således ikke anledning til en genvurdering af den forventede balance i augustprognosen vedrørende Administrationsbygninger.

Mindreforbruget på 21,7 mill. kr. vedrørende Sekretariat og forvaltninger skal primært forklares med den usikkerhed, der ligger i periodisering af budgettet på baggrund af tidligere års forbrug. Dette gælder i særlig grad for 2006 som følge af strukturomlægningen i Københavns Kommune, idet der må forventes at være et andet forbrugsmønster vedrørende Administration i den nye Socialforvaltning end i den gamle Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltning. Forbrugsmønstret fra tidligere år gælder derfor ikke nødvendigvis for i år. Hertil kommer, at ca. 9 mill. kr. af mindreforbruget kan forklares med, at der i periodiseringen ikke er taget højde for visse af de forventede overførsler til 2007.

Set i lyset af den ovenfor omtalte problematik omkring periodisering af budgettet på baggrund af tidligere års forbrug er det vurderingen, at 7 måneders regnskabet ikke giver anledning til en genvurdering af augustprognosen vedrørende Sekretariat og forvaltninger.

Samlet set er det således vurderingen, at mindreforbruget på 31,3 mill. kr. i 7 måneders regnskabet ikke giver anledning til en genvurdering af den afgivne regnskabsprognose pr. august måned 2006.

7 måneders regnskab 2006

	Korr. budget Mill. kr.	Afvigelse Mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	215,1	-31,3	
Administrationsbygninger (6.50.1) 7 måneders regnskabet udviser et mindreforbrug på 8,8 mill. kr. på Administrationsbygninger. Mindreforbruget skyldes, at det på grund af strukturomlægningen i København Kommune ikke har været afklaret, hvilke lejemål og hvilken husleje Socialforvaltningen skulle betale af den gamle Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltnings lejemål og husleje. Der har som følge heraf været færre udgifter til Administrationsbygninger i årets første måneder end antaget i periodiseringen af budgettet.	19,3	-8,8	
Sekretariat og forvaltninger (6.51.1) Syv måneders regnskabet udviser et mindreforbrug på 21,7 mill. kr. på Sekretariat og forvaltninger. Mindreforbruget skal primært forklares med den generelle usikkerhed, der ligger i periodisering af forbrug på baggrund af tidligere års forbrug, hvilket i særlig grad gælder for 2006 på grund af ændret struktur i Københavns Kommune.	176,3	-21,7	
Øvrige aktivitetstal og enhedspriser			
Aktivitetstal og enhedspriser	2005	2006	2006
	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
Antal årsværk	-	425	413
Administrationsudgift pr. 1.000 indbygger	-	991	367
Supplerende nøgletal			
Gns. sygefravær i centralforvaltningen (dage)	15,3 ¹	15,3 ¹	9,8
Gns. sygefravær i socialcentre på alle teams (dage)	-	-	-
<p>Kilder: Budget: Korrigeret periodiseret budget 2006 pr. 1. halvår 2006. Årsværk: Lønkontoret, Socialforvaltningen. Indbyggertal: Statistisk kontor, Københavns Kommune Sygefravær: FAFDW/SOFDW - Personalekontoret, Socialforvaltningen</p> <p>¹Det giver ingen mening, at nævne antal årsværk pr. 2005 samt administrationsudgift pr. 1.000 indbyggere for 2005, da den daværende Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltning er blevet opsplittet i tre forvaltninger.</p> <p>I sygefraværstatistikken er der udelukkende angivet gennemsnitligt antal sygefraværsdage for <u>medarbejdere ansat i centraladministrationen</u>, da der ikke findes opgørelser for sygefravær for det administrativt ansatte personale lokalt. Sygefraværet for det lokalt ansatte administrative personale antages dog nogenlunde at afspejle sygefraværet for det centralt ansatte administrative personale, idet der er tale om tilsvarende typer af arbejdsopgaver. Herudover tages et generelt forbehold for de angivne sygefraværstal for 2005 og budget 2006 på 15,3 dage/år, idet opgørelsen heraf er baseret på sygefraværstatistikken fra 2003 for centralt ansat administrativt personale i den tidligere Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltning. Årsagen hertil er, at der ikke findes valide tal for 2004 og 2005 pga. problemer med Accenture.</p> <p>Administrationsudgifter pr. 1.000 indbyggere er beregnet ved henholdsvis at dividere det samlede korrigerede budget for bevillingsområdet Administration og det realiserede forbrug for de første syv måneder af 2006 med indbyggertallet for 1. kvartal 2006 i Københavns Kommune opgivet af Statistisk kontor, Københavns Kommune.</p>			

7 måneders regnskab 2006

Efterspørgselsstyrede område

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-juli 2006	Regnskab Januar-juli 2006	Afvigelse
Kontanthjælp	167.146	156.909	-10.237
Kontanthjælp - refusion	-83.573	-84.245	-672
Personlige tillæg	38.934	27.802	-11.132
Personlige tillæg - refusion	-20.062	-14.101	5.961
Førtidspension 50 pct.	317.268	310.234	-7.034
Førtidspension 50 pct. - refusion	-156.571	-152.157	4.414
Førtidspension 35 pct.	723.218	701.298	-21.920
Førtidspension 35 pct. - refusion	-251.677	-252.678	-1.001
Boligsikring	190.463	192.535	2.072
Boligsikring - refusion	-95.228	-119.732	-24.504
Boligyldelse til pensionister	144.438	149.674	5.236
Boligyldelse til pensionister - refusion	-108.325	-146.761	-38.436
Resterende funktioner ¹	126	4.351	4.225
Sum	866.157	773.129	-93.028

¹ De resterende funktioner drejer sig om funktionerne: 05.04 Kontanthjælp vedr. flygtninge, 05.61 Introduktionsydelse, 5.94 Driftssikring af boligbyggeri og 5.98 Beskæftigelsesordninger.

Regnskabet efter årets første 7 måneder på bevillingsområdet, Efterspørgselsstyrede overførsler, udviser et samlet mindreforbrug på 93,0 mill. kr. Dette dækker over en merindtægt vedr. statsrefusion på 54,6 mill. kr. og et mindreforbrug på 38,4 mill. kr. på udgiftssiden.

Merindtægten vedrørende statsrefusionen skyldes at forskudsrefusionen for boligsikring og boligydelse for hele 3. kvartal er bogført i perioden. Denne forskudsrefusion udgør ca. 87 mill. kr. Var kun 1/3 af forskudsrefusionen for 3. kvartal bogført i perioden (svarende til juli måneds refusion) ville der være bogført 58 mill. kr. mindre refusion i perioden. Dermed ville der samlet set have været en mindreindtægt vedrørende statsrefusion på 3,4 mill. kr.

Der forventes samlet et mindreforbrug på udgiftssiden på 30,1 mill. kr. Dette mindreforbrug skyldes først og fremmest et færre antal førtidspensionister end budgetteret, hvilket primært kan henføres til, at der i perioden har været færre nytilkendelser end forventet.

Regnskabet efter årets første 7 måneder ændrer ikke ved regnskabsprognosens resultat, som udviser et samlet mindreforbrug på 41,2 mill. kr.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse Mill. kr.
Efterspørgselsstyrede område i alt	866,2	-93,0
Kontanthjælp (5.01.1) Der er et mindreforbrug på baggrund af et faldende antal modtagere af enkeltydelser. Dette skyldes et faldende antal kontanthjælpsmodtagere i byen. Mindreforbruget forventes opvejet i 2. halvår af stigende udgifter til de øvrige ydelser under funktionen.	167,1	-10,2
Aktivitetstal og enhedspriser	2005	2006
Kontanthjælp	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget
Enkeltudgifter og særlig støtte - antal udbetalinger	40.939	43.928
Enhedspris (i 1.000 kr.)	2	2
		1

7 måneders regnskab 2006

Kilde: FAFDW/SOFDW

Der har i årets første 7 måneder været et antal udbetalinger svarende til lidt under 50 pct. af det antal udbetalinger der er budgetteret med for hele året.

Personlige tillæg (5.67.1) Mindreforbruget skyldes et lavere antal modtagere af personlige tillæg end budgetteret, samt en lavere gennemsnitlig udbetalt ydelse.		38,9	-11,1
Personlige tillæg (5.67.2) Funktionen udviser en mindreindtægt i refusion på 6,0 mill. kr. på baggrund af mindreforbruget på driftsudgifterne (5.67.1).		-20,1	6,0
Aktivitetstal og enhedspriser	2005	2006	2006
<i>Personlige tillæg</i>	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
Personlige tillæg – antal helårsmodtagere	7.141	7.220	6.749
Enhedspris (i 1.000 kr.)	5	5	3

Kilde: FAFDW/SOFDW

Antal er beregnet som gennemsnitligt antal månedlige modtagere for de første 7 måneder. Enhedsprisen beregnet på aktiviteten ift. forbruget i de første 7 måneder er lavere end budgetteret.

Førtidspension med 50 pct. refusion (5.68.1) Mindreforbruget skyldes en mindre gennemsnitligt udbetalt pensionsydelse (enhedspris) end budgetteret.		317,3	-7,0
<i>Førtidspensionister 50 pct.</i>	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
Antal	4.302	3.920	3.927
Enhedspris (i 1.000 kr.)	65	69	68

Kilde: FAFDW/SOFDW

Antal og enhedspris er beregnet pba. tal for januar-juni, idet juli tal ikke er tilgængelige. Der er i perioden et lidt større antal førtidspensionister end budgetteret, men det gennemsnitlige antal for hele året forventes at være lavere end budgetteret, idet der forventes et faldende antal førtidspensionister på funktionen.

Førtidspension med 35 pct. refusion (5.69.1) Mindreforbruget skyldes, at der i perioden har været færre nytilkendelser af førtidspension end budgetteret.		723,2	-21,9
<i>Førtidspensionister 35 pct.</i>	Realiseret (i 2005 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
Antal	7.301	8.430	7.858
Enhedspris (i 1.000 kr.)	108	100	99

Kilde: FAFDW/SOFDW

Antal og enhedspris er beregnet pba. tal for januar-juni, idet juli tal ikke er tilgængelige. Der er færre førtidspensionister end budgetteret, pba. at der i de første har været færre nytilkendelser af førtidspension end forventet.

7 måneders regnskab 2006

Boligsikring (5.91.2) Merindtægten skyldes, at hele forskudsrefusionen vedrørende juli kvartal er konteret i perioden. Var kun 1/3 af refusionen bogført i juli ville der være bogført ca. 26 mill. kr. mindre i refusion i perioden, og der ville således være en mindreindtægt på ca. 1,5 mill. kr.		-95,2	-24,5
Boligyldelse til pensionister (5.92.1) Merforbruget skyldes et større antal modtagere i perioden end budgetteret. Der forventes et jævnt faldende antal modtagere af boligydelse, der vil reducere merforbruget i 2. halvår.		144,4	5,2
Boligyldelse til pensionister (5.92.2) Merindtægten skyldes, at hele forskudsrefusionen vedrørende juli kvartal er konteret i perioden. Var kun 1/3 af refusionen bogført i juli ville der være bogført ca. 32 mill. kr. mindre i refusion i perioden, og der ville således kun være en merindtægt på ca. 6,4 mill. kr. Merindtægten skal endvidere ses i lyset af de højere driftsudgifter på funktionen (5.92.1).		-108,3	-38,4
Aktivitetstal og enhedspriser <i>Boligstøtte</i>	2005 Realiseret (i 2005 p/l)	2006 Korrigeret Budget	2006 Realiseret
Alm. Boligsikring – antal helårsmodtagere ¹		26.131	25.064
Enhedspris (i 1.000 kr.)		6	6
Boligsikring til førtidspensionister – antal helårsmodtagere ²		1.259	1.194
Enhedspris (i 1.000 kr.)		8	7
Boligsikring til stærkt bevægelseshæmmede - antal helårsmodtagere ³		54	0
Enhedspris (i 1.000 kr.)		15	0
Boligyldelse – antal helårsmodtagere ⁴		11.143	11.606
Enhedspris (i 1.000 kr.)		6	5
Kilde: SOFDW samt SAS-træk fra pnr.basen (2005 ikke opgjort pga. pågående datavalidering) Antal og enhedspris er beregnet pba. tal for jan-apr, idet tal for maj-juli ikke er tilgængelige. ¹ Regnskabet efter de første 7 måneder udviser et færre antal modtagere af boligsikring end budgetteret. ² Der er ligeledes et færre antal førtidspensionister der får boligsikring end budgetteret, men dette antal vil stige i takt med nytilkendelser af førtidspension. ³ Enhedspris og antal vedr. boligsikring til bevægelseshæmmede er ikke opgjort selvstændigt, idet tallene ikke er tilgængelige. ⁴ Der er et større antal modtagere af boligydelse end budgetteret, men dette antal vil falde i takt med den afgang, der er blandt førtidspensionister, med pension tilkendt før 2003.			

Finansposter

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-juli 2006	Regnskab Januar-juli 2006	Afvigelse
Momsudligning	0	69.186	69.186
Renter	0	1.191	1.191
Likvide aktiver	0	14.117.469	14.117.469
Tilgodehavende hos staten	0	-22.193	-22.193
Kortfristede tilgodehavender	0	-202.794	-202.794
Langfristede tilgodehavender	0	-6.815	-6.815
Aktiver, fonds, legater m.m.	0	665	665
Passiver, fonds, legater m.m.	0	-498	-498
Passiver vedr. beløb til opkrævning	0	-1.887	-1.887
Kortfristet gæld til staten	0	194.934	194.934
Kortfristet gæld i øvrigt	0	389.147	389.147
Kortfristet gæld udenfor bevilling	0	0	0
Langfristet gæld	0	12.395	12.395
Sum	0	14.550.800	14.550.800

Da Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens lokale centre i en periode i 2006 huser/har huset såvel medarbejdere fra Socialforvaltningen som Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, ligesom KMD Aktiv/Udbetaling er blevet anvendt fælles af medarbejderne fra de 2 forvaltninger, er der i de første 7 måneder af 2006 sket en sammenblanding af posteringer fra de 2 forvaltninger på nogle af statuskontiene, som er henført til den ene forvaltning.

I forbindelse med, at alle de 2 forvaltningers lokale centre senest i løbet af efteråret bliver placeret i egne huse, forventes der således at blive foretaget en yderligere fordeling af posteringer/saldi mellem forvaltningerne, dækkende perioden fra årets start, hvilket også vil påvirke bevægelserne på finansposterne i de følgende kvartaler i 2006.

For god ordens skal gøres opmærksom på, at det er Socialforvaltningens generelle vurdering, at saldoen på statuskontiene primo og ultimo regnskabsåret på hovedfunktionerne langt hen ad vejen vil være lige store, hvilket medfører, bortset fra Langfristet gæld vedrørende selvejende institutioner med overenskomst, hvor der betales afdrag på prioriteringsgælden hos de selvejende institutioner, at bevægelserne er minimale.

Dette gælder imidlertid ikke bevægelserne hen over måneds/kvartalsskift, hvor der kan være store bevægelser som følge af aktivitetsforskydninger, der dog udligner sig i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Bevægelserne i 2006 vil ekstraordinært være påvirket af flytningen til andre forvaltninger af primosaldoen på mange statuskonti.

Så vidt det kan ses, er budgettet til renter 4.058.000 og til finansforskydninger 5.614.000 ikke periodiseret, hvilket kan skyldes, at alle bevægelserne på Renter af langfristet gæld vedrørende institutioner med overenskomst og Langfristet gæld vedrørende selvejende institutioner med overenskomst først bliver posteret i forbindelse med registrering af de selvejende institutioners skemaregnskaber i periode 13.

	Korr. Budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Finansposter i alt		14.550,8
Momsudligning Forklares af Økonomiforvaltningen.		69,2
Likvide aktiver Forklares af Økonomiforvaltningen.		14.117,5

7 måneders regnskab 2006

Tilgodehavende hos staten Totalt set er der tale om en mindreudgift på 22 mill. kr., som fordeler sig således: En merudgift på 35 mill. kr. skyldes flytning til andre forvaltninger af saldi på statuskonti, en mindreudgift på 58 mill. kr. skyldes hjemtagelse af tilgodehavende statsrefusion for 2005 og en merudgift på 1 mill. kr. aktivitetsforskydning over månedsskift.		-22,2
Kortfristede tilgodehavende Totalt set er der tale om en mindreudgift på 203 mill. kr., som fordeler sig således: En mindreudgift på 152 mill. kr. skyldes flytning til andre forvaltninger af saldi på statuskonti og en mindreudgift på 51 mill. kr. skyldes aktivitetsforskydninger over regnskabsårs/månedsskift.		-202,8
Langfristede tilgodehavender Total set er der tale om en mindreudgift på 7 mill. kr., der skyldes aktivitetsforskydninger over års/månedsskift.		-6,8
Kortfristet gæld til staten Totalt set er der tale om en mindreindtægt på 195 mill. kr., som fordeler sig således: En mindreindtægt på 26 mill. kr. skyldes flytning til andre forvaltninger af saldi på statuskonti og en mindreindtægt på 169 mill. kr. skyldes aktivitetsforskydninger over regnskabsårs/månedsskift.		194,9
Kortfristet gæld i øvrigt Totalt set er der tale om en mindreindtægt på 389 mill. kr., som fordeler sig således: En mindreindtægt på 66 mill. kr. skyldes flytning til andre forvaltninger af saldi på statuskonti og en mindreindtægt på 323 mill. kr. skyldes aktivitetsforskydninger over regnskabsårs/månedsskift.		389,1
Langfristet gæld Mindreindtægten skyldes flytning til andre forvaltninger af saldi på statuskonti.		12,4