

Totaloversigt

Bevillingsområde	Korrigeret budget (periodiseret)	Regnskab	Afvigelse
Nettoudgifter i 1.000 kr.	3. kvartal 2005	3. kvartal 2005	3. kvartal 2005
Rammebelagt områder, drift	5.020.548	4.688.086	-332.462
Rammebelagt områder, anlæg	230.773	125.937	-104.840
Sum	5.251.320	4.814.023	-437.301
Lovbundne område	2.799.318	2.744.953	-54.365
Finansposter	58.959	-1.256.843	-1.315.802

Tredje kvartalsregnskab på det rammebelagte område viser i oktober et mindreforbrug på drift og anlæg på 437,3 mill. kr.

Afvigelsen svarer til 8 procent af det periodiserede korrigerede budget.

På drift er det hovedsageligt bevillingsområderne Børnefamilier med særlige behov og Voksne med særlige behov, der skiller sig ud med et mindreforbrug på henholdsvis 107,8 mill. kr. og 75,5 mill. kr. Den væsentligste forklaring på mindreforbruget på driften i det tredje kvartalsregnskab på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov er den fortsat manglende kontering af plejeløn i 2004 og 2005. På bevillingsområdet Voksne med særlige behov er den væsentligste forklaring på mindreforbrug problemer med at finde egnede grunde og bygninger til etablering af boliger for svage grupper, samt et mindreforbrug på institutioner der primært kan henføres til regninger vedrørende elevløbninger, der først vil blive betalt ved udgangen af året.

På det lovbundne område er der et mindreforbrug på 54,4 mill. kr. Afvigelsen skyldes hovedsageligt kontanthjælpsområdet, der har oplevet et fald i antal kontanthjælpsmodtagere i årets første ni måneder.

På finansposter ses en forskydning på 1.315,8 mill. kr. Den store forskydning skyldes, at visse registreringer, som fremtræder i regnskabet p.t., vil blive udlignet i årets sidste måneder.

Der tages et generelt forbehold for forvaltningens kvartalsregnskab på lønområdet pga. problemerne med Accentures lønsystem.

Rammebelagte områder, drift

Bevillingsområde	Korrigeret budget (periodiseret)	Regnskab	Afvigelse
Nettoudgifter i 1.000 kr.	3. kvartal 2005	3. kvartal 2005	3. kvartal 2005
Servicetilbud til børnefamilier	1.940.293	1.895.973	-44.320
Børnefamilier med særlige behov	678.192	570.414	-107.778
Voksne med behov for serviceydelser	340.847	319.781	-21.066
Voksne med særlige behov	508.942	433.426	-75.516
Stofafhængige	101.554	98.333	-3.221
Handicappede	987.992	963.034	-24.958
Administration mv.	462.728	407.125	-55.603
Sum	5.020.548	4.688.086	-332.462

Tredje kvartalsregnskab på det rammebelagte driftsområde viser et mindreforbrug på 332,5 mill. kr.

Mindreforbruget skyldes hovedsageligt bevillingsområderne Børnefamilier med særlige behov, Voksne med særlige behov, Administration samt Servicetilbud til børnefamilier.

Mindreforbruget på Børnefamilier med særlige behov er på 107,8 mill. kr. Den væsentligste forklaring på mindreforbruget er den fortsat manglende kontering af plejeløn. Der udestår således efter tredje kvartal 2005 udkontering af plejeløn for ca. 188 mill. kr. Heraf vedrører ca. 40 mill. kr. regnskab 2004.

På bevillingsområdet Voksne med særlige behov ses et mindreforbrug på 75,5 mill. kr. Hovedforklaringerne på mindreforbruget er 19,2 mill. kr. vedrørende bevillingen på 4x10 mill. kr. til etablering af boliger for svage grupper. På grund af problemer med at finde egnede grunde og bygninger foreslås midlerne overført til 2006. Herudover vedrører 14 mill. kr. et mindre forbrug på institutioner, der primært kan henføres til regninger vedrørende elevlønninger, der først vil blive betalt ved udgangen af året.

Bevillingsområdet Administration udviser i tredje kvartalsregnskab et mindreforbrug på 55,6 mill. kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt et mindreforbrug på Sekretariat og forvaltninger på 50,7 mill. kr.

Mindreforbruget på Servicetilbud til børnefamilier skyldes primært et mindreforbrug på Fælles formål samt forsinkelser og forskydninger i henhold til Børneplanens fleksible ordninger.

Rammebelagte områder, anlæg

Bevillingsområde	Korrigeret budget (periodiseret)	Regnskab	Afvigelse
Nettoudgifter i 1.000 kr.	3. kvartal 2005	3. kvartal 2005	3. kvartal 2005
Service tilbud til børnefamilier	190.483	112.979	-77.504
Børnefamilier med særlige behov	0	-6.651	-6.651
Voksne med behov for serviceydelser	0	0	0
Voksne med særlige behov	28.365	11.228	-17.141
Stofafhængige	0	0	0
Handicappede	2.925	191	-2.734
Administration mv.	9.000	8.190	-810
Sum	230.773	125.937	-104.840

Tredje kvartalsregnskab på det rammebelagte anlægsområde udviser et mindreforbrug på 104,8 mill. kr.

Afvigelsen skyldes hovedsageligt et mindreforbrug på bevillingsområdet Service tilbud til børnefamilier, der skal ses i sammenhæng med Børneplanen, som tilpasses løbende i henhold til reviderende udbygningsplaner og behovsprognoser, hvilket betyder, at projekter kan blive udskudt, opgivet eller erstattet af andre.

Servicetilbud til børnefamilier

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 3. kvartal 2005	Regnskab 3. kvartal 2005	Afvigelse 3. kvartal 2005
Rammebelagte områder, drift			
Andre faste ejendomme	5.646	8.249	2.603
Parker og legepladser	20.954	19.920	-1.034
Fælles formål	237.492	210.550	-26.942
Dagpleje	87.352	84.498	-2.854
Daginstitutioner (5.12 – 5.14)	1.512.703	1.503.881	-8.822
Fritidshjem, klubber m.m.	0	-493	-493
Introduktionsprogrammer	-1.668	-1.668	0
Tilskud til privat pasning (puljeordninger)	25.570	19.963	-5.607
Kommunal sundhedstjeneste	52.244	50.880	-1.364
Sekretariat og forvaltninger	0	193	193
Drift i alt	1.940.293	1.895.973	-44.320
Rammebelagte områder, anlæg			
Andre faste ejendomme	16.100	7.157	-8.943
Daginstitutioner (5.12- 5.14)	174.383	105.958	-68.425
Anlæg i alt	190.483	113.115	-77.368
Sum	2.130.776	2.009.088	-121.688

Bevillingsområdet Servicetilbud til børnefamilier udviser et mindreforbrug på 44,3 mill. kr. på driftssiden og et mindreforbrug på 77,4 mill. kr. på anlægssiden.

Mindreforbruget på driften skyldes primært et mindreforbrug på funktionen Fælles formål samt forsinkelser og forskydninger i henhold til Børneplanens fleksible ordninger.

Det forventede mindreforbrug på anlægsrammen skal ses i sammenhæng med Børneplanens samlede akkumulerede budget på 2,8 mia. kr. for perioden 2003- 2008. Børneplanen tilpasses løbende i henhold til reviderende udbygningsplaner og behovsprognoser, hvilket betyder, at projekter kan blive udskudt, opgivet eller erstattet af andre.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	1.940	-44,3
Andre faste ejendomme (0.13) Merforbruget på andre faste ejendomme dækker over et efterslæb i konteringen af opkrævninger og brugerbetaling fra blandt andet Kastelsvej.	5,6	2,6
Bemandede legepladser (0.21) Der udvises et marginalt mindreforbrug som hovedsagelig skyldes mindreforbrug på ejendomsudgifter. Årsagen er, at der stadig pågår vedligehold på de bemandede legepladser, samt at omkostninger til ejendomme endnu ikke er faktureret og konteret.	20,9	-1,0
Fælles formål (5.10) Mindreforbruget på funktionen dækker over et forventet mindreforbrug på funktionen i 2005. Det forventede mindreforbrug skyldes hovedsageligt følgende afvigelser:	237,492	-26,9

<p>Et forventet mindreforbrug på ca. 8 mill. kr. på Privat Børnepasning som skyldes færre iværksatte pladser primært på vuggestuedelen og at fordelingen mellem vuggestuebørn og børnehalebørn er blevet ændret i henhold til budgettet.</p> <p>Et forventet mindreforbrug på køb/salg af pladser på ca. 2 mill. kr.</p> <p>Den resterende del af mindreforbruget skyldes et mindreforbrug på de lovbestemte tilskud som søskenderabat og økonomiske og sociale fripladser samt at det kommunale tilskud først bogføres i periode 12 i regnskabsåret.</p>			
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Privat Børnepasning</i>	Realiseret	Budget¹	Realiseret²
Antal pladser 0-2 årige, antal	318	487	183
Antal pladser 0-2 årige, enhedspris	83,0	84,6	-
Antal pladser 3-5 årige, antal	162	62	95
Antal pladser 3-5 årige, enhedspris	56,0	56,7	-
<i>Køb og salg af pladser</i>			
Købte pladser 0-2 årige, antal	136	152	147
Købte pladser 0-2 årige, enhedspris i 1.000 kr.	124,6	83,6	-
Solgte pladser 0-2 årige, antal	229	300	292
Solgte pladser 0-2 årige, enhedspris i 1.000 kr.	126,6	119,5	-
Købte pladser 3-5 årige, antal	101		164
Købte pladser 3-5 årige, enhedspris i 1.000 kr.	68,0		-
Solgte pladser 3-5 årige, antal	243		275
Solgte pladser 3-5 årige, enhedspris i 1.000 kr.	81,5		-
<p>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen.</p> <p>¹ Det budgetterede antal købte og solgte pladser er ikke opgjort ift. alderskategori i budget 2005. Der budgetteres med 152 købte og 300 solgte pladser samlet set under ét. Der er i overensstemmelse hermed også kun budgetteret med en samlet enhedspris for købte pladser og en enhedspris for solgte pladser.</p> <p>² Det er ikke muligt at opgøre enhedspriser kvartalsvis.</p>			
Dagpleje (5.11)		87,3	-2,6
Dagplejen udviser et marginalt mindreforbrug.			
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005¹
<i>Dagpleje</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Antal	1.256	1.287	1.206
Enhedspris i 1.000 kr.	127,8	129,4	-
<p>Kilde: Familie og Arbejdsmarkedsforvaltningen.</p> <p>¹ Det er ikke muligt at opgøre enhedspriser kvartalsmæssigt for dagplejen.</p>			

Vuggestue, Børnehave og Integrerede Institutioner (5.12. – 5.14)	1.513	-8.8
Pasningsfunktionerne udviser et mindreforbrug på 8,8 mill. kr.		
Mindreforbruget skyldes blandt andet ikke iværksatte pladser i Børneplanen som følge af forsinkelser og den reviderede udbygningsplan. Der skal i den forbindelse gøres opmærksom på, at udgiften til nye pladser vil være akkumulerende over året i takt med at Børneplanens reviderede udbygningsplan bliver iværksat.		
Årsagen til faldet i mindreforbruget siden 2. kvartalsregnskab er, at der endnu ikke fra Økonomiforvaltningens side er blevet udmeldt de resterende tilbageholdte lønmidler til Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen. Midler som indgår i forbruget på institutionsniveau, men ikke i det korrigerede budget. Samme tendens gør sig gældende med de stadig tilbageholdte overførsler fra 2004- 2005, som på nuværende tidspunkt ligger i Fællespuljen under Økonomiudvalget. Udmøntning af disse midler vil ligeledes påvirke det korrigerede budget og mindreforbruget på pasningsfunktionerne.		

Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005¹	2005²
<i>Daginstitutioner</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
<i>Vuggestue</i>			
Antal	9.468	10.299	10.335
Enhedspris i 1.000 kr.	122,7		-
<i>Børnehave</i>			
Antal	15.918	17.294	16.363
Enhedspris i 1.000 kr.	75,1		-
<i>Fritidshjem</i>			
Antal	2.311	2.419	2.144
Enhedspris i 1.000 kr.	47,3		-
<i>Klub</i>			
Antal	1.370	1.421	1.335
Enhedspris i 1.000 kr.	23,9		-

Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen.

¹Det skal bemærkes, at der ikke i budget 2005 kan foretages en opdeling af budgettet på pasningstype.

²Det skal bemærkes, at der ikke muligt at beregne enhedspriser på kvartalsbasis.

Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
Målet i børneplanen er at øge kapacitet på dagpasningsområdet således, at Københavns Kommune kan imødekomme alle forældres behov	100 pct.	100 pct.	100 pct.

Kilde: KMD-institution.

Alle børn, der har været opskrevet på akutlisten i 2005 har fået plads indenfor 2 måneder som lovet, dette vedrører 157 børn.

I perioden 1. januar 2005 til 1. oktober 2005 har 5.318 børn fået deres første tilbud om plads, og i gennemsnit blev den første daginstitution- eller dagplejeplads anvist 9 dage før behovsdatoen.

Som led i bestræbelserne på integration forøges antallet af indvandrer- og flygtningebørn, der benytter sig af dagtilbud fra 60 % til 75 %.	75 pct.	78 pct.	104 pct.
---	---------	---------	----------

Kilde: KMD-institution og Folkeregistret.

Tilskud til puljeordninger (5.19) Puljeinstitutionerne udviser et mindreforbrug på 5, 6 mill. kr. som følge af ikke iværksatte pladser. Årsagen er primært, at puljeinstitutionen Convivendi endnu ikke er blevet etableret.	25,6	-5,6
--	-------------	-------------

Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005 ¹
<i>Puljeinstitutioner</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
0-2 år, antal pladser	153	197	140
0-2 år, enhedspris i 1000 kr.	84,0	85,8	-
3-5 år, antal pladser	207	192	181
3-5 år, enhedspris i 1000 kr.	57,5	59,9	-
Køb af puljepladser i andre kommuner			
0-2 år, antal pladser			29
0-2 år, enhedspris i 1000 kr.			-
3-5 år, antal pladser			60
3-5 år, enhedspris i 1000 kr.			-

Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen.

¹ Det er ikke muligt at opgøre kvartalsmæssige enhedspriser.

Sundhedstjenesten (5.80) Der udvises et marginalt mindreforbrug på den Kommunale Sundhedstjeneste i og med, at der forventes overført ca. 400 t.kr. til Den Elektroniske Børnejournal og Folkesundhedsplanen.	52,2	-1,4
---	-------------	-------------

Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
Tilbud om barselsbesøg til kvinder der føder hjemme, ambulante eller udskrives efter tidlig fødsel. 3-5 besøg i barnets første leveår, 1 besøg når barnet er 1½ og 3 år.	Barselsbesøg - 100 pct.	88 pct.	88 pct.
	3-5 besøg – 100 pct.	100 pct.	100 pct.
	1 besøg når barnet er 1½ år -100 pct.	81 pct.	81 pct.
	1 besøg når barnet er 3 år -100 pct.	70 pct.	70 pct.

Kilde: Opgørelse over antal udførte besøg i sundhedsplejen skoleåret 2004-2005.

88 pct. af kvinder der føder hjemme, ambulante eller udskrives efter tidlig fødsel modtager barselsbesøg. På grund af en ændret registrering af forklaringerne til manglende barselsbesøg indenfor den fastsatte tidsgrænse kan forklaringerne ikke opgøres for den fulde opgørelsesperiode. Den foreløbige opgørelse viser dog, at forklaringerne på afvigelsen i langt overvejende grad skyldes, at familien ikke ønsker besøget (50 pct.) eller at barn og mor stadig er indlagt/genindlagt (28 pct.)

Der aflægges i gennemsnit 6,4 besøg pr. barn til de 0- årige. Dette er inklusiv behovsbesøg, som ligger ud over de 3-5 besøg i første leveår.

81 pct. af de 1½ årige og 70 pct. af 3 årige har modtaget besøg eller afslået tilbud om besøg. Der ses således en fremgang fra tidligere år i både aflagte besøg og registreringer afslag på tilbud om besøg.

Ikke 100 pct. af børnene får besøg ved er 1½ og 3 år, idet sundhedsplejen er et tilbud, som familierne ikke er forpligtiget til at tage imod. Det skønnes, at det lave antal til dels skyldes usikkerhed ved den manuelle registrering. Tilbuddet gives til 100 pct., idet det er et stående tilbud fra sundhedsplejen. Fra 2006 er formuleringen af målet ændret til ” Alle børnefamilier, der ønsker det modtager sundhedsydelse når barnet er hhv. 1½ og 3 år gammelt. Dette afspejler i højere grad end det nuværende mål, at sundhedspleje er et tilbud.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, anlæg i alt	190,5	-77,5
Andre faste ejendomme (0.13.3) På funktionen andre faste ejendomme forventes overført 3,8 mill. kr. vedrørende renoveringen af Kastelsvej fra 2005 til 2006 som en hasteoverførselssag. Den resterende del af mindreforbruget forventes udlignet over de kommende måneder og der forventes balance på funktionen.	16,1	-8,9
Integrerede institutioner (5.14.3) På daginstitutionsområdet udvises et mindreforbrug på 68,6 mill. kr. Mindreforbruget vedrører alene Børneplanen og forventes overført til 2006. Således forventes der ingen afvigelse på anlæg efter overførsler til 2006. De væsentligste årsager til det forventede mindreforbrug er følgende: 1. Der er forekommet mindreforbrug på enkelte projekter. 2. Der er flere væsentlige usikkerhedspunkter om forbruget i resten af året, som primært skyldes den reviderede udbygningsplan samt genhusningsproblematikken. 3. Det er besluttet, at genhusning af lukningstruede institutioner kan finansieres over Børneplanen. Dette får betydning for anlægsforbruget i 2005 og efterfølgende år.	174,4	-68,6

Børnefamilier med særlige behov

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 3. kvartal 2005	Regnskab 3. kvartal 2005	Afvigelse 3. kvartal 2005
Rammebelagte områder, drift			
Integrerede institutioner	17.800	18.433	633
Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	180.744	45.320	-135.424
Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge – refusion	-418	-680	-262
Forebyggende foranstaltninger	173.966	128.433	-45.533
Forebyggende foranstaltninger	0	-440	-440
Døgninstitutioner	243.534	307.021	63.487
Sikrede døgninstitutioner	-4.296	6.390	10.686
Sikrede døgninstitutioner – refusion	0	-1	-1
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	28.513	26.834	-1.678
Introduktionsprogrammer	-23.474	-23.475	-1
Sekretariat og forvaltninger	61.823	65.579	756
Drift i alt	678.192	570.414	-107.778
Rammebelagte områder, anlæg			
Døgninstitutioner for børn og unge	0	-6.651	-6.651
Anlæg i alt	0	-6.651	-6.651
Sum	678.192	563.763	-114.429

Det tredje kvartalsregnskab 2005 udviser på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov et samlet mindreforbrug på 114,4 mill. kr. Dette dækker over et mindreforbrug på drift på 107,8 mill. kr. og et mindreforbrug på anlæg på 6,7 mill. kr. Mindreforbruget på driften dækker over et mindreforbrug på funktion 5.20 – Plejefamilier og opholdssteder på 135,7 mill. kr. og et mindreforbrug på funktion 5.21 – Forebyggende foranstaltninger på 46,0 mill. kr. Dette mindreforbrug modsvares til dels af et merforbrug på funktion 5.23 – Døgninstitutioner på 63,5 mill. kr. og et merforbrug på funktion 5.24 – Sikrede døgninstitutioner på 10,7 mill. kr. På de øvrige funktioner på drift er afvigelserne på under 5 mill. kr.

I det forventede regnskab 2005 pr. oktober forventes et samlet mindreforbrug på 8,8 mill. kr. Det forventede mindreforbrug er fordelt med et forventet mindreforbrug på driften på 8,9 mill. kr. og et forventet merforbrug på anlæg på 0,1 mill. kr. I den forventede mindreforbrug er indarbejdet forventet overførsel til 2006 på 15,5 mill. kr. Afvigelserne i tredje kvartalsregnskab 2005 giver ikke anledning til ændring i det forventede regnskab 2005 pr. oktober.

Den væsentligste forklaring på mindreforbruget på driften i det tredje kvartalsregnskab er den fortsat manglende kontering af plejeløn. Der udestår således efter 3. kvartal 2005 udkontering af plejeløn for ca. 188 mill. kr. Heraf vedrører ca. 40 mill. kr. regnskab 2004. Der er udestående plejeløn på hhv. bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov og bevillingsområdet Handicappede. Plejelønnen vedrører funktionerne 5.20 – Plejefamilier og opholdssteder og 5.21 – Forebyggende foranstaltninger. Den præcise fordeling mellem hhv. funktioner og bevillingsområder kan endnu ikke opgøres. Det skønnes, at den manglende plejeløn vedrørende 2005 på Børnefamilier med særlige behov udestår ca. 130 mill. kr. Heraf skønnes ca. 13 mill. kr. at vedrøre forebyggende foranstaltninger, mens de resterende 117 mill. kr. skønnes at vedrøre plejefamilier og opholdssteder.

Udover manglende kontering af plejeløn er en yderligere forklaring på mindreforbruget på driften reserverede midler på i alt 23,1 mill. kr., der skal udmøntes som besparelse på Børnefamilier med særlige behov i 2005 som følge af den indgåede budgetaftale 2006, herunder indgår 8,8 mill. kr. til dækning af merforbrug på bevillingsområdet Handicappede som følge af målgruppeskydning.

På funktion 5.21 – Forebyggende foranstaltninger skyldes mindreforbruget endvidere, at der på funktionen er reserveret 20,0 mill. kr. til brug ifm. indførelsen af den aktivitetsbaserede budgetmodel på døgninstitutionsområdet. I den kommende tekniske omplaceringssag til budget 2005 pr. oktober 2005 vil blive anmodet om overførsel af 10,0 mill. kr. til funktion 5.23 – Døgninstitutioner.

Endelig er der ændringer i betalingsmønstrene på refusionsområdet under såvel funktion 5.20 – Plejefamilier og opholdssteder og funktion 5.21 – Forebyggende foranstaltninger. Dette skyldes dels problemer med elektronisk fakturering og dels den manglende kontering af plejeløn, der vanskeliggør fastsættelsen af refusionsudgiften.

På funktion 5.23 – Døgninstitutioner for børn og unge skyldes merforbruget primært manglende betaling fra Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen ifm. drift af interne skoler på døgninstitutionerne. Samtidig betyder indførelsen af den aktivitetsbaserede budgetmodel på døgninstitutionsområdet at forbruget falder anderledes end tidligere år. Herunder er der under funktion 5.21 – Forebyggende foranstaltninger reserveret 20,0 mill. kr. ifm. indførelsen af den aktivitetsbaserede budgetmodel. Heraf vil 10,0 mill. kr. blive anmodet overført til funktion 5.23 – Døgninstitutioner i den kommende tekniske omplaceringssag til budget 2005 pr. oktober.

Merforbruget på funktion 5.24 – Sikrede døgninstitutioner skyldes ændrede betalingsmønstre. Dette gælder bl.a. ift. ejendomsudgifter, fratrædelsesordning, ansættelse af psykolog samt sen fremsendelse af regninger til andre amter pga. problemer med elektronisk fakturering. I det forventede regnskab 2005 pr. oktober forventes et merforbrug på 1,2 mill. kr.

På anlæg skyldes mindreforbruget på funktion 5.23.3 – Døgninstitutioner på 6,7 mill. kr. merindtægter fra Socialministeriet ifm. etablering og kvalitetsforbedring af sikrede pladser. Mindreforbruget skal ses i lyset af reserverede midler på i alt 6,8 mill. kr. til dækning af udgifter vedrørende budgetaftalen 2006.

Mht. de politisk fastsatte mål viser de realiserede resultater, at der stadig er væsentlige udfordringer i de lokale centre ift. opnåelse af bedre målopfyldelse. Således er der ikke pr. 3. kvartal 2005 realiseret den ønskede målopfyldelse ift. varigheden af undersøgelsessager samt udarbejdelse og underskrift af handleplaner. Som en del af projektet ”Brug – og bedre brug af – handleplaner og undersøgelseskemaer” arbejdes der p.t. på at udarbejde nye skemaer og der afholdes 5 temadage i november 2005 for alle sagsbehandlere i de lokale børnefamilieteam. Det er målet, at de nye skemaer sikrer større klarhed og gennemsækelighed i børnesagsarbejdet. Dette sammenholdt med grundig introduktion til de nye skemaer forventes at betyde bedre målopfyldelse. Sikker implementering fordrer dog et betydeligt ledelsesfokus lokalt.

		Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt		678,2	107,8
Integrerede institutioner (5.14)		17,8	0,6
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Integrerede institutioner</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Støttepædagogtimer – antal	149.101	123.660	96.591
Enhedspris i 1.000 kr.	0,2	0,2	0,2
Kilde: Regnskab 2004, Budget 2005, FAFDW d. 10. oktober 2005, lokalcentrenes indberetninger pr. oktober 2005. Samtlige enhedspriser er opgjort i løbende priser.			
Plejek familier og opholdssteder for børn og unge (5.20)		180,3	-135,7
Mindreforbruget på 135,7 mill. kr. skyldes primært manglende kontering af plejeløn pga. problemer ifm. overgangen til Accenture. Der udestår pr. 30. september 2005 kontering af ca. 188 mill. kr. i plejeløn, hvoraf ca. 40 mill. kr. vedrører regnskab 2004. Det er ikke muligt præcist at fastlægge, hvor meget af de ca. 148 mill. kr., der vedrører Plejek familier og opholdssteder under bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov i 2005. Det skønnes, at beløbet er omkring 117 mill. kr.			
Den manglende kontering af plejeløn har ligeledes resulteret i manglende opkrævning af refusionsindtægter for 2004 og 2005. Opkrævningerne vil dog blive foretaget i 2005. Generelt er der på refusionsområdet, grundet problemer med elektronisk fakturering, udsving i betalingsmønstrene, hvilket afspejler sig i afvigelsen.			

<p>Mindreforbruget skal endvidere ses i lyset af reserverede midler på i alt 15,8 mill. kr. som følge af den indgåede budgetaftale 2006, herunder indgår midler til dækning af merforbrug på bevillingsområdet Handicappede ifm. målgruppeforskydning.</p> <p>De lave realiserede enhedspriser på hhv. familiepleje og socialpædagogiske opholdssteder skyldes den manglende kontering af plejeløn. På refusionsområder er forklaringen udsving i betalingsstrømmene.</p>			
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Plejefamilier og opholdssteder</i>	Realiseret	Budget	Realiseret¹
Eget værelse – antal helårsanbragte	172,5	182,0	174,9
Enhedspris i 1.000 kr.	149,3	158,6	141,4
Familiepleje – antal helårsanbragte	523,2	543,0	528,6
Enhedspris i 1.000 kr. ²	254,6	318,1	25,4
Kost- og efterskoler – antal helårsanbragte	74,4	80,0	67,4
Enhedspris i 1.000 kr.	203,7	204,6	212,5
Socialpædagogiske opholdssteder – antal helårsanbragte	120,2	128,0	114,5
Enhedspris i 1.000 kr. ²	580,9	676,0	577,6
Skibsprojekter – antal helårsanbragte	3,2	4,0	0,7
Enhedspris i 1.000 kr.	495,9	315,0	842,0
Refusion – antal helårsanbragte ³	250,0	200,0	206,3
Enhedspris i 1.000 kr. ³	340,0	469,0	193,2
<p>Kilde: Regnskab 2004, Budget 2005, FAFDW pr. 10. oktober 2005 samt egne beregninger. Note: Samtlige enhedspriser er opgjort i løbende priser. ¹I beregningen af de realiserede enhedspriser er foretaget en lineær fremskrivning af den gennemsnitlige månedlige udgift. ²Den realiserede enhedspris i 2004 og 2005 skal for familiepleje og socialpædagogiske opholdssteder ses i lyset af udestående kontering af plejeløn i lokalcentrene, der er opstået ifm. overgangen til et nyt lønsystem pr. 1. juni 2004 (Accenture). Der udestår vedrørende 2004 ca. 40 mill. kr. i plejeløn. Indarbejdes den skønnede udestående kontering på plejeløn vedrørende socialpædagogiske opholdssteder er enhedsprisen i 2004 på 670,8 t. kr. For anbringelse i familiepleje er enhedsprisen i 2004 på 302,8 mill. kr. når der korrigeres for den skønnede plejeløn. Efter 3. kvartal 2005 udestår for 2005 kontering af ca. 188 mill. kr. i plejeløn. Dette beløb dækker over plejeløn i 2005 på hhv. bevillingsområdet Handicappede og bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov. ³I forhold til refusionsudgiftssagerne er tallene for den realiserede aktivitet i 2004 og dermed også den beregnede enhedspris udtryk for et kvalificeret skøn. Refusionsudgiftssagerne er pr. 1. januar 2005 blevet centraliseret, hvilket har givet et bedre overblik over sagerne.</p>			
Forebyggende foranstaltninger (5.21)		174,0	-46,0
<p>Mindreforbruget skyldes bl.a. manglende kontering af plejeløn for 2005. Der udestår pr. 30. september 2005 kontering af ca. 188 mill. kr. i plejeløn, hvoraf ca. 40 mill. kr. vedrører regnskab 2004. Det er ikke muligt præcist at fastlægge, hvor meget af de ca. 148 mill. kr., der vedrører Forebyggende foranstaltninger under bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov. Det skønnes, at beløbet er omkring 13 mill. kr.</p> <p>Den manglende kontering af plejeløn har endvidere resulteret i manglende opkrævning af refusionsindtægter for 2004 og 2005.</p>			

<p>Opkrævningerne vil dog blive foretaget i 2005. Generelt er der på refusionsområdet, grundet problemer med elektronisk fakturering, udsving i betalingsmønstrene, hvilket afspejler sig i afvigelsen.</p> <p>Udover plejeløn og refusionsområdet er der på forebyggende foranstaltninger endvidere centralt reserveret 20,0 mill. kr. til brug ved omlægning af pladser ifm. indførelsen af den aktivitetsbaserede budgetmodel på døgninstitutionsområdet. I den tekniske omplaceringssag til budget 2005 pr. oktober anmodes 10,0 mill. kr. heraf overført til funktion 5.23. – Døgninstitutioner. Denne overførsel er endnu ikke godkendt, hvorfor midlerne er uudmøntede på funktion 5.21 – Forebyggende foranstaltninger. pr. oktober 2005.</p> <p>Der er yderligere reserverede midler på i alt 6,1 mill. kr. som følge af den indgåede budgetaftale 2006, herunder indgår midler til dækning af merforbrug på bevillingsområdet Handicappede ifm. målgruppeforskydning.</p>		
---	--	--

Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Forebyggende foranstaltninger</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Tilbud – antal foranstaltninger	5787,0	6.018,0	4.908
Enhedspris i 1.000 kr. ¹	30,8 ²	31,4	27,5 ³
Bydækkende forebyggelsesinstitutioner – antal brugere	1.492,0	750,0	1.381,0
Enhedspris i 1.000 kr.	12,1	29,1	12,3

Kilde: Regnskab 2004, budget 2005, FAFDW pr. 10. oktober 2005, indberetninger fra bydækkende forebyggende institutioner pr. oktober 2004 samt egne beregninger.

Note: Samtlige enhedspriser er opgjort løbende priser.

¹ De realiserede enhedspriser for forebyggende foranstaltninger i lokalcentrene i 2004 og 2005 skal ses i lyset af manglende kontering af plejeløn.

² Indregnes den skønnede udestående plejeløn på forebyggelsesområdet er enhedsprisen i 2004 på 31,5 t. kr.

³ I beregningen af de realiserede enhedspriser i 2005 er forbruget til forebyggende foranstaltninger i lokalcentrene fremskrevet med den andel af aktiviteten der ud fra 2004 er realiseret.

Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
Der skal foreligge handleplan for mindst 90 pct. af de børn eller unge, der modtager en forebyggende indsats.	90 pct.	51 pct.	57 pct.

Kilde: FAFDW d. 11. oktober 2005

Der er efter 3. kvartal 2005 en realiseret målopfyldelse på 57 pct.

I de lokale centre er det gennemgående en større udfordring, at øge handleplansfrekvensen på forebyggelsesområdet sammenlignet med anbringelsesområdet. Der kan ikke peges på entydige årsager hertil, men det er over de lokale børnefamilieteam påpeget, at der i forhold til handleplansfrekvensen i forebyggelsessagerne skal ske en særlig indsats.

Som en del af projektet ”Brug – og bedre brug af – handleplaner og undersøgelsesskemaer” arbejdes der p.t. på at udarbejde nye skemaer og der afholdes 5 temadage i november 2005 for alle sagsbehandlere i de lokale børnefamilieteam. Det er målet, at de nye skemaer sikrer større klarhed og gennemsækelighed i børnesagsarbejdet. Dette sammenholdt med grundig introduktion til de nye skemaer forventes at betyde bedre målopfyldelse.

Centralforvaltningen har oplyst børnefamilieteamchefkredsen om, at der ikke kan finde udbetaling af penge sted i en børnesag uden at der foreligger en handleplan.

<p>Døgninstitutioner (5.23) Merforbruget skyldes primært udestående betaling fra Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen vedrørende drift af interne skoler på døgninstitutionerne.</p> <p>Samtidig betyder indførelsen af den aktivitetsbaserede budgetmodel på døgninstitutionsområdet at forbruget falder anderledes end tidligere år. Herunder er der under funktion 5.21 – Forebyggende foranstaltninger reserveret 20,0 mill. kr. til brug ifm. omlægning af døgninstitutionspladser, herunder køb af tomme pladser.</p> <p>I den kommende tekniske omplaceringssag til budget 2005 vil 10,0 mill. kr. af de reserverede midler blive anmodet overført til funktion 5.23 – Døgninstitutioner. Denne overførsel er endnu ikke godkendt, hvorfor midlerne pr. oktober 2005 er uudmøntede på funktion 5.21 – Forebyggende foranstaltninger.</p>	<p>243,5</p>	<p>63,5</p>	
<p>Aktivitetstal og enhedspriser¹</p>	<p>2004</p>	<p>2005</p>	<p>2005</p>
<p>Døgninstitution</p>	<p>Realiseret²</p>	<p>Budget</p>	<p>Realiseret³</p>
<p>Indenamtsslige døgninstitutioner – antal pladser</p>	<p>609,0</p>	<p>636,0</p>	<p>588,7</p>
<p>Enhedspris i 1.000 kr.</p>	<p>517,2</p>	<p>493,3</p>	<p>663,6</p>
<p>Køb af udenamtsslige pladser – antal pladser</p>	<p>4,0</p>	<p>7,0</p>	<p>6,0</p>
<p>Enhedspris i 1.000 kr.</p>	<p>654,9</p>	<p>714,3</p>	<p>420,7</p>
<p>Salg af egne døgninstitutioner – antal pladser</p>	<p>14,0</p>	<p>15,0</p>	<p>17,4</p>
<p>Enhedspris i 1.000 kr.</p>	<p>-760,6</p>	<p>-699,0</p>	<p>-666,9</p>
<p>Kilde: Regnskab 2004, budget 2005, FAFDW pr. 10. oktober 2005, DMA, indberetninger fra lokalcentrene og egne beregninger.</p>			
<p>Note: Samtlige enhedspriser er opgjort i løbende priser.</p>			
<p>¹ Aktiviteten udtrykker antallet af egne døgninstitutionspladser fratrukket antallet af solgte pladser samt antallet af de pladser, der udgøres af Københavns Kommunes refusionssager. I beregningen af enhedsprisen er medtaget indtægter modtaget fra Ungdoms- og Uddannelsesforvaltningen til drift af interne skoler.</p>			
<p>² Aktivitet og enhedspriser for regnskab 2004, der er angivet i halvårsregnskabet 2005, er udregnet anderledes end i regnskab 2004. I regnskab 2004 er under aktiviteten angivet antal helårsanbragte, mens enhedsprisen er opgjort som prisen pr. realiseret plads fratrukket køb og salg samt udgifter til drift af interne skoler. I 2005 er der sket en ændring af beregningsmetoden i forhold til såvel antal pladser som enhedspris. For at kunne sammenligne 2005 med regnskab 2004 er aktivitet og enhedspris her udregnet ud fra samme beregningsmetode, der anvendes i 2005. I regnskab 2004 er angivet en aktivitet på 478 helårsanbragte og en enhedspris på 532.206 t. kr.</p>			
<p>³ I beregningen af den realiserede enhedspris for 2005 er det realiserede forbrug på indenamtsslige døgninstitutioner fremskrevet med den samlede periodisering på funktionen. På køb og salg er foretaget en lineær fremskrivning af den gennemsnitlige månedlige udgift.</p>			
<p>Sikrede døgninstitutioner (5.24) Merforbruget skyldes ændrede betalingsmønstre, herunder bl.a. i forhold til ejendomsudgifter, fratrædelsesaftale samt udgifter til ansættelse af psykolog.</p> <p>Derudover er der som følge af problemer med elektronisk fakturering sket sen fremsendelse af regninger til andre amter i forbindelse med objektiv finansiering af sikrede pladser.</p>	<p>-4.296</p>	<p>10,7</p>	

Aktivitetstal og enhedspriser ¹	2004	2005	2005
<i>Sikrede døgninstitution</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Sikrede pladser – antal pladser	17,0	17,0	15,4
Enhedspris i 1.000 kr. ²	1.370,6	1.341,0	1.607,9

Kilde: Regnskab 2004, Budget 2005, FAFDW 10. oktober 2005, Sikrede døgninstitutioner samt egne beregninger.

Note:

¹ I beregningen af den realiserede enhedspris i 2005 er foretaget en lineær fremskrivning af den gennemsnitlige månedlige udgift efter de første 9 måneder. Samtlige enhedspriser er angivet i løbende priser. I tal for realiseret regnskab 2004 og budgettet 2005 er medtaget aktivitet og udgift vedrørende pædagogisk observation. Da pædagogisk observation ikke er en sikret plads skal dette ikke indgå. Samtidig er en projektplads indregnet dobbelt. Korrigeres herfor er den realiserede aktivitet i 2004 15,4 helårspladser og enhedsprisen 1.511,3 t. kr. For budget 2005 er aktiviteten 15,7 helårspladser og enhedsprisen 1490,3 t. kr.

² Sikrede pladser er objektivt finansieret af samtlige amter ud fra amternes andel af de 15-17-årige. Enhedsprisen pr. plads udtrykker dermed ikke Københavns Kommunes samlede udgifter pr. plads. Udgiften til pædagogisk observation er ikke objektivt finansieret.

Rådgivningsinstitutioner (5.46)		28,5	-1,7
--	--	-------------	-------------

Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Rådgivningsinstitutioner</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Amtslige rådgivningsinstitutioner – antal brugere ¹	2.928,0	998,0	2.548
Enhedspris i 1.000 kr. ¹	6,5	20,9	5,6
Servicebutikker – antal brugere ²	42.686,0	52.000,0	30.450,0
Enhedspris i 1.000 kr. ²	0,1	0,1	0,1

Kilde: Regnskab 2004, budget 2005, FAFDW pr. 10. oktober 2005, indberetninger fra servicebutikker og rådgivningsinstitutioner pr. juli 2005 samt egne beregninger.

Note: Samtlige enhedspriser er opgjort i løbende priser.

¹ I opgørelse af aktivitet og enhedspris for amtslige rådgivningsinstitutioner indgår ikke tal fra Døgnkontakten.

² I opgørelse af realiseret aktivitet og enhedspris i 2004 og 2005 indgår ikke Servicebutikken Indre Nørrebro ikke.

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.	57 pct.	63 pct.

Kilde: FAFDW d. 11. oktober 2005

Den realiserede målopfyldelse efter 3. kvartal er på 63 pct. Der kan ikke peges på entydige årsager til, at forventningerne til væksten i handleplansfrekvensen før anbringelse er ikke blevet indfriet.

Som en del af projektet "Brug – og bedre brug af – handleplaner og undersøgelsesskemaer" arbejdes der p.t. på at udarbejde nye skemaer og der afholdes 5 temadage i november 2005 for alle sagsbehandlere i de lokale børnefamilieteam. Det er målet, at de nye skemaer sikrer større klarhed og gennemsikuelighed i børnesagsarbejdet. Dette sammenholdt med grundig introduktion til de nye skemaer forventes at betyde bedre målopfyldelse. Sikker implementering fordrer dog et betydeligt ledelsesfokus lokalt. Alle lokalcentre er indkaldt til møde med centralforvaltningen i løbet af 4. kvartal 2005, hvor den realiserede målopfyldelse i centrene diskuteres.

Det bør fremhæves, at der i anbringelsessager som helhed er handleplaner i 94 pct. af sagerne.

Centralforvaltningen har oplyst børnefamilieteamchefkredsen om, at der ikke kan finde udbetaling af penge sted i en børnesag uden at der foreligger en handleplan.

Medio 2004 skal mindst 90 pct. af forældrene have underskrevet handleplanen, eller det skal fremgå hvorfor de ikke har ønsket dette.	90 pct.	56 pct.	62 pct.
--	---------	---------	---------

Kilde: FAFDW d. 11. oktober 2005.

Der kan ikke angives en eller flere entydige årsager til, at den realiserede målopfyldelse efter 3. kvartal 2005 er på 62 pct.

Registreringsusikkerhed formodes, at have betydning for resultatet. De lokale centre er i marts 2005 blevet orienteret om den korrekte registreringsmetode. Således vil der skulle ske registrering af underskrift i følgende tilfælde:

- når der rent faktisk er en underskrift i handleplanen,
- hvis det i den fysiske sag eksplicit fremgår, at det er forsøgt, at få en underskrift (eks. handleplan afsendt til forælder uden at den er kommet retur med underskrift),
- hvis forælder ikke ønsker at underskrive og årsagen til dette er angivet i sagen

Som en del af projektet "Brug – og bedre brug af – handleplaner og undersøgelseskemaer" arbejdes der p.t. på at udarbejde nye skemaer og der afholdes 5 temadage i november 2005 for alle sagsbehandlere i de lokale børnefamilieteam. Det er målet at de nye skemaer sikrer større klarhed og gennemsikuelighed i børnesagsarbejdet. Det forventes, at frekvensen af underskrevne handleplaner vil stige markant når ovennævnte registreringspolitik slår igennem. Sikker implementering fordrer dog et betydeligt ledelsesfokus lokalt.

Alle lokalcentre er indkaldt til møde med centralforvaltningen i løbet af 4. kvartal 2005, hvor den realiserede målopfyldelse i centrene diskuteres.

Gennemførelsen af en § 38-undersøgelse må i 90 pct. af tilfældene maksimalt vare 3 måneder.	90 pct.	47 pct.	52 pct.
---	---------	---------	---------

Kilde: FAFDW d. 11. oktober 2005

Der kan ikke angives en eller flere entydige årsager til at det realiserede resultat pr. oktober vedrørende varigheden af § 38-undersøgelser er på 47 pct. Det realiserede resultat ved 1. kvartalsregnskab 2005 pr. april var på 95 pct., mens den ved halvårsregnskabet 2005 pr. juli var på 42 pct.

Det store spænd mellem den realiserede målopfyldelse pr. april, juli og oktober 2005 viser, at arbejdet med at sikre, at 90 dages fristen for undersøgelsesernes varighed skal styrkes i de lokale centre. Centralforvaltningen vil påpege overfor de lokale børnefamilieteam, at dataene i FAFDW siden foråret 2005, hvor målingerne startede, har vist store udsving i andelen af sager, hvor 90 dages fristen overholdes. Børnefamilieteamchefkredsen vil derfor blive bedt om at drøfte udfordringen og tilrettelægge initiativer, der sikrer, at andelen af sager, hvor fristen overholdes, fremover vil være stigende.

Som en del af projektet "Brug – og bedre brug af – handleplaner og undersøgelseskemaer" arbejdes der p.t. på at udarbejde nye skemaer og der afholdes 5 temadage i november 2005 for alle sagsbehandlere i de lokale børnefamilieteam. Det er målet, at de nye skemaer sikrer større klarhed og gennemsikuelighed i børnesagsarbejdet. Dette sammenholdt med grundig introduktion til de nye skemaer forventes at betyde bedre målopfyldelse. Sikker implementering fordrer dog et betydeligt ledelsesfokus lokalt.

Det forventede resultat er i forbindelse med oktoberprognosen nedjusteret til 50 pct.

	Korr. budget Mill. kr.	Afvigelse Mill. kr.
Rammebelagte områder, anlæg i alt	0	-6,7
Døgninstitutioner (5.23.3)	0	-6,7

<p>Der er et mindreforbrug på 6,7 mill. kr.</p> <p>Mindreforbruget dækker over merindtægter fra Socialministeriet til dækning af afholdte udgifter i 2003, 2004 og 2005 til etablering og kvalitetsforbedring af sanktionspladser.</p> <p>Mindreforbruget skal ses i lyset af at der er reserveret midler på i alt 6,8 mill. kr. til dækning af udgifter vedrørende budgetaftalen 2006.</p>		
---	--	--

Voksne med behov for serviceydelser

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 3. kvartal 2005	Regnskab 3. kvartal 2005	Afvigelse 3. kvartal 2005
Rammebelagte områder, drift			
Beskyttet beskæftigelse	0	208	208
Revalidering og formidling	51.883	31.572	-20.312
Introduktionsprogram	-5.141	1.870	7.012
Ejendomme, arbejdsformidling og beskæftigelsesordninger m.v.	139.021	128.927	-10.817
Administration	155.083	157.927	2.843
Sum	340.847	319.781	-21.066

Tredje kvartalsregnskab udviser et mindreforbrug på 21,1 mill. kr. på bevillingsområdet voksne med behov for serviceydelser. Det består af en afvigelse på indtægtssiden på 37,2 mill. kr. og 58,2 mill. kr. på udgiftssiden. Mindreforbruget skyldes primært mindreforbrug på revalideringsområdet på 20,3 mill. kr. og beskæftigelsesordninger på 10,8 mill. kr.

På revalideringsområdet har aktiviteten i tredje kvartalsregnskab ikke været som forventet, hvilket har givet anledning til et mindreforbrug. Det skyldes overgangen til nye styringsprincipper og decentralisering af budgetterne på området. Forvaltningen har iværksat forskellige initiativer for at øge aktiviteten, bl.a. iværksættelsen af vikarkorps og aktiviteten er stigende i 3. kvartal.

Omstillingspuljen vedr. institutionernes overgang fra selvejende institutioner til erhvervsdrivende fonde viser et merforbrug på 13 mill. kr. som følge af udestående af bodelingen. Dette forventes, at gå i orden inden årsskiftet.

På introduktionsprogrammerne udviser kvartalsregnskabet en afvigelse på 7 mill. kr., hvilket primært skyldes det fortsatte fald i antallet af integrationslovsudlændinge og dermed hjemtagelsen af tilskud fra staten i form af grund- og resultattilskud.

På beskæftigelsesområdet udviser kvartalsregnskabet et mindreforbrug på 10,8 mill. kr. på den samlede beskæftigelsesindsats. Afvigelsen skyldes bl.a. forsinkelser i modtagelsen af regninger, vanskelighederne med lønstyring, herunder udbetaling af ny løn, samt et mindreforbrug vedrørende et forsinket fælles projekt med Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen om mentorordning. Mindreforbruget for hele 2005 på 2,4 mill. kr. anmodes overført til 2006.

På administrationsområdet viser kvartalsregnskabet et samlet merforbrug på 2,8 mill. kr. Det dækker over mindreforbrug på centrale kontorer (2,5 mill. kr.), som følge af fejlkontering og manglende afregning for vikarkorps på udbudsområdet. Et merforbrug på Integrationsenheden (2,7 mill. kr.), der primært skyldes at Brobygningspuljen på 3,5 mill. kr. er overført til Kultur- og Fritidsforvaltningen og forskydninger i afregningen af tolkeudgifter med sygehusvæsenet. Lokalcentrenes merforbrug svarer til under 2 pct. og kan skyldes at centrene allerede har fået forhåndsmeldt DUT-midler til sygedagpengeopfølgning, som følge af øgede lovgivningsmæssige forpligtigelser omkring opfølgning for sygedagpengemodtagere, (i alt 4,7 mill. kr. for hele 2005) og forskydninger i forbrugsmønstret.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	340,8	-21,4
Revalidering (5.40) Afvigelsen på 20,3 mill. kr. skyldes overgangen til decentralisering af budgetterne på revalideringsområdet. I oktober prognosen forventes et mindreforbrug på køb af tilbud om revalidering og forrevalidering på 5 mill. kr. som udlignes af et merforbrug på lovbunden område. Det samlede mindreforbruget forventes indhentet i 4. kvartal, således at budgettet overholdes.	51,9	-20,3

<p>I omstillingspuljen er der et merforbrug på 13 mill. kr. som følge af udestående efter fordelingen, det forventes at være gået i orden ved årsskiftet.</p> <p>Kvartalsregnskabet udviser et mindreforbrug på 4 mill. kr. på uddannelsesaktiviteterne.</p>			
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
Beskyttet beskæftigelse og revalidering	Realiseret	Budget	Realiseret
Amtskommunal revalidering - antal	.	321	157,6
Enhedspris i 1.000 kr.	.	130,5	130,5
Lærlingepladser på HKI – antal	.	44,4	33,3
Enhedspris i 1.000 kr.	.	164,3	164,3
Uddannelsesaktivitet – antal	.	113	72,7
Enhedspris i 1.000 kr.	.	59,5	59,5
<p>Kilde: Materiale fra den gennemførte udbudsrunde, rammeaftaler, budget 2005, fafdw og egne beregninger Der kan ikke sammenlignes med 2004, da der er implementeret nye styringsprincipper på hele området, og deraf nye aktivitetstal, grupperinger og efterfølgende omflytninger mellem budgetbeløb.</p>			
Introduktionsprogrammer (5.60)		-5,2	7,0
<p>Kvartalsregnskabet udviser en afvigelse på 7 mill. kr., hvilket primært skyldes det fortsatte fald i antallet af integrationslovsudlændinge og dermed hjemtagelsen af tilskud fra staten i form af grund- og resultattilskud. Der var i 2005 forudsat en månedlig tilgang på ca. 50 udlændinge. På nuværende tidspunkt er den gennemsnitlige tilgang 30 – 35 pr. måned. For hele 2005 forventes godt 400 færre udlændinge end budgetteret, og en samlet afvigelse på 11 mill. kr. i 2005.</p>			
Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
Halvdelen af integrationsudlændinge påbegynder 6 måneders beskæftigelse inden udløbet af den tre-årige introduktionsperiode.	50 pct.	41,6 pct.	83,2 pct.
<p>Kilde: Det Fælleskommunale Oplysningsgrundlag Opgørelsen af den realiserede målopfyldelse bygger på oplysninger fra Det fælleskommunale oplysningsgrundlag (FKO). Beskæftigelsesoplysninger er behæftet med nogen usikkerhed. Der har vist sig en række vanskeligheder omkring adgang til registeroplysninger m.v. fra Told & Skat til opgørelse og dokumentation af beskæftigelseskravet. Integrationsministeriet har rejst sagen ift. Datatilsynet.</p>			
Mindste 90 pct. af alle udlændinge omfattet af Integrationsloven tilbydes deltagelse i introduktionsprogrammet. Mindst 80 pct. deltager i introduktionsprogrammet i mere end 6 måneder.	Tilbud om deltagelse i introduktionsprogrammet - 90 pct. Deltager i mere end 6 måneder – 80 pct.	92,1 pct. 80,5 pct.	102,3 pct. 100,6 pct.
<p>Kilde: KOMMA, Pacer-data (Ungdoms- og Uddannelsesforvaltningen). Målet vedr. udlændinge, der er udløbet af det tre-årige introduktionsprogram i målingskvartalet.</p> <p>Data til opgørelse af den realiserede målopfyldelse for 3. kvartal 2005 er ikke tilgængelig pr. 14. oktober 2005 og tallene er derfor til om med 2. kvartal.</p>			

<p>Beskæftigelsesordninger m.v. (0.12, 5.97, 5.96, 5.98 og del af 6.51) Kvartalsregnskabet udviser et mindreforbrug på 10,8 mill. kr. på den samlede beskæftigelsesindsats (ejendomme, arbejdsformidling, beskæftigelsesordninger og administration i KKB). Afvigelsen skyldes forsinkelser i modtagelsen af regninger blandt andet fra Pædagogisk Grunduddannelse, Voksen-TAMU og andre købekurser samt på grund af indførelsen af det elektroniske regningsbetalingssystem. Desuden er der endnu ikke bogført udgifter for EDB-udgifter i forbindelse med KMD og EDB-onlineydelser.</p> <p>Ydermere er der mindreforbrug vedrørende fælles projekt med Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen om mentorordning, da projektet er forsinket. Mindreforbruget for hele 2005 på 2,4 mill. kr. anmodes overført til 2006.</p> <p>Vanskelighederne med lønstyring som følge af problematikken vedrørende Accenture giver ligeledes anledning til mindreforbrug. Der er samtidig ikke udbetalt ny løn inkl. engangstillæg på flere beskæftigelsescentre, hvilket er forudsat i det periodiserede budget.</p> <p>Usikkerheden omkring budget 2006 og implementeringen af ny struktur har påvirket aktiviteten i beskæftigelsesindsatsen i 2. og 3. kvartal. Samtidig har efterspørgslen efter KKB Konsortiets pladser på udbudsområdet været begrænset i 1. kvartal. Det kan afføde forskydninger i forbruget i forhold til forudsætningerne i periodiseringen af budgettet.</p> <p>For hele 2005 forventes et reelt mindreforbrug på 4,2 mil. kr. på beskæftigelsesindsatsen, idet blandt andet efterspørgslen efter KKB's pladser på udbudsområdet ventes at stige i takt med den generelle aktivitetsstigning på købsområdet.</p>	<p>139,0</p>	<p>-10,8</p>	
<p>Aktivitetstal og enhedspriser</p>	<p>2004</p>	<p>2005</p>	<p>2005</p>
<p><i>Beskæftigelse</i></p>	<p>Realiseret</p>	<p>Budget</p>	<p>Realiseret</p>
<p>Beskæftigelsesordninger mv. - antal</p>	<p>6.123</p>	<p>6.200</p>	<p>4.592</p>
<p>Enhedspris i 1.000 kr., brutto</p>	<p>52,9</p>	<p>56,9</p>	<p>50,2</p>
<p>Enhedspris i 1.000 kr., netto</p>	<p>35,7</p>	<p>32,8</p>	<p>27,9</p>
<p>Kilde: Centerstatistik, fafdw, budget 2005, regnskab 2004 og egne beregninger.</p>			
<p>Mål</p>	<p>Resultatkrav</p>	<p>Realiseret resultat</p>	<p>Realiseret målopfyldelse</p>
<p>Andelen af kontanthjælpsmodtagere i et aktivt udgør 42 pct.</p>	<p>42 pct.</p>	<p>42,8 pct.</p>	<p>102 pct.</p>
<p>Kilde: Opfølgning på arbejdsmarkedsområdet. Data til opgørelse af den realiserede målopfyldelse for 3. kvartal 2005 er ikke tilgængelig pr. 14. oktober 2005 og tallene er derfor til om med 2. kvartal.</p>			

<p>Administration (6.51) Kvartalsregnskabet viser et samlet merforbrug på 2,8 mill. kr., hvilket dækker over mindreforbrug på centrale kontorer (2,5 mill. kr.) og merforbrug på Integrationsenheden (2,7 mill. kr.) og Lokalcentrene (2,6 mill. kr.).</p> <p>Mindreforbruget på de centrale kontorer skyldes til dels fejlkontoreringer (modsvares på funktion 5.40) og dels, at der endnu ikke er afregnet for udgifter til vikarkorpset på revalideringsområdet svarende til forbruget.</p> <p>Merforbrug på Integrationsenheden skyldes primært, at hele Brobygningsspuljen på 3,5 mill. kr. er overført til Kultur- og Fritidsforvaltningen, mens budgettet kun tilskriver en delvis overførsel via periodisering. Desuden er der forskydninger i afregningen af tolkeudgifter med sygehusvæsenet.</p> <p>Lokalcentrenes merforbrug svarer til under 2 pct. og kan skyldes at centrene allerede har fået forhåndsudmeldt ekstra midler til sygedagpengeopfølgning (i alt 4,7 mill. kr. for hele 2005) og forskydninger i forbrugsmønstret.</p>	<p>155,1</p>	<p>2,8</p>	
<p>Øvrige mål på området</p>			
<p>Mål</p>	<p>Resultatkrav</p>	<p>Realiseret resultat, 2. kvartal 2005</p>	<p>Realiseret målopfyldelse</p>
<p>Kontanthjælpsgraden blandt etniske minoriteter nedbringes fra 25 pct. til 23 pct. i perioden 2000-2005.</p>	<p>23 pct.</p>	<p>21,6 Pct.</p>	<p>106 Pct.</p>
<p>Kilde: Opfølgning på arbejdsmarkedsområdet. Data til opgørelse af det realiserede målopfyldelse for 3. kvartal 2005 er ikke tilgængelig pr. 14. oktober 2005 og tallene er derfor til om med 2. kvartal.</p>			

Voksne med særlige behov

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 3. kvartal 2005	Regnskab 3. kvartal 2005	Afvigelse 3. kvartal 2005
Rammebelagte områder, drift			
Beboerrådgivning, beboelsesejendomme samt andre faste ejendomme	37.717	15.590	-22.127
Pleje og omsorg	46.050	44.292	-1.758
Beskyttet beskæftigelse, Væresteder, råd- givningscentre m.v.	37.970	33.216	-4.754
Botilbud til personer med særlige sociale problemer	53.245	45.386	-7.859
Støtte- og Kontaktpersonordningen	7.921	4.993	-2.928
Botilbud til psykisk syge	289.131	250.526	-38.605
Introduktionsprogrammer	-17.979	-17.979	0
Øvrige sociale formål	15	-356	-371
Administration	54.872	57.758	2.886
Sum	508.942	433.426	-75.516
Rammebelagte områder, anlæg			
Anlæg	28.365	11.224	-17.141
Sum	28.365	11.224	-17.141

Tredje kvartalsregnskab på bevillingsområdet Voksne med særlige behov udviser et mindreforbrug på 92,6 mill. kr. Heraf vedrører 75,5 mill. kr. drift, mens de resterende 17,1 mill. kr. vedrører anlæg.

Hovedforklaringerne på mindreforbruget på drift er:

- 19,2 mill. kr. vedrører bevillingen på 4x10 mill. kr. til etablering af boliger for svage grupper. På grund af problemer med at finde egnede grunde og bygninger foreslås midlerne overført til 2006.
- Et mindreforbrug på omkring 11 mill. kr. kan henføres til projekter der alene finansieres af statslige midler, hvor tilskuddet er modtaget, men hvor udgifterne konteres løbende.
- 14 mill. kr. vedrører et mindre forbrug på institutioner. Mindreforbruget kan primært henføres til regninger vedrørende elevlønninger, der først vil blive betalt ved udgangen af året.
- 10,5 mill. kr. vedrører mindreforbrug af midler, der ønskes overført til andre funktioner. Overførslerne skyldes primært overskydende midler fra psykiatraftalen, som det i forbindelse med budgetaftalen er besluttet at anvende til modernisering af boliger til handicappede og psykisk syge.
- Endvidere er der et en række mindre afvigelser som fordeler sig på forskellige områder, der hver især har et samlet mindreforbrug på under 5 mill. kr.

Mindreforbruget vedrørende anlæg på 17,1 mill. kr. kan henføres til trykplanen. Midlerne foreslås overført til 2006, idet de vil blive anvendt i det første halvår af 2006.

Kvartalsregnskabet ændrer ikke ved regnskabsprognosens resultat, som udviste et samlet mindreforbrug på 2,0 mill. kr.

	Korr. Budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	508,9	-75,5	
Beboelse (0.11) Mindreforbruget 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 milerne overført til 2006. Efter overførsler forventes ingen afvigelse ved årets udgang. Der er igangsat en række projekter, for hvilke betaling først vil falde i 2006.	22,2	-19,2	
Beboerrådgivning (5.09)	15,0	-2,7	
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
Beboerrådgivningen	Realiseret	Budget	Realiseret
Boligsociale projekter – antal	16	16	16
Enhedspris i 1.000 kr. ¹	756	576	576
HIV-pensionatet – antal	5	5	5
Enhedspris i 1.000 kr.	280	282	282
Boligrådgivere – antal	17	17	17
Enhedspris i 1.000 kr. ²	64	123	123
Beboerrådgivere – antal	18	18	18
Enhedspris i 1.000 kr.	360	323	323
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen			
¹ Enhedsprisen på boligsociale projekter falder mellem 2004 og 2005 fordi bevillingen er reduceret med ca. 1,4 mill. kr.			
² Enhedsprisen på boligrådgivere stiger fra 2004 til 2005 fordi kun halvdelen af bevillingen blev anvendt i 2004.			
Beskyttet beskæftigelse (5.38) Funktionen udviser et mindreforbrug på 4 mill. kr. Området har fået overført budget fra arbejdsmarkedsområdet. Imidlertid er det tilhørende forbrug endnu ikke omkonteret hvorfor funktionen udviser et mindreforbrug.	4,5	-4,0	
Samværs- og aktivitetstilbud (5.39)	33,0	-0,1	
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
Samværs- og aktivitetstilbud	Realiseret	Budget	Realiseret
Væresteder – antal pladser ¹	455	480	480
Enhedspris i 1.000 kr.	96	90	90
Væresteder mv. (hjemløse) – antal	109	109	109
Enhedspris i 1.000 kr.	24	24	24
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen			
Note:			
¹ Baggrunden for stigningen i antal pladser fra 2004 til 2005 er at det nye værested i Vanløse etableres fra og med 2005. Da projektet er finansieret af satspuljemidler og der dermed ikke indgår kommunale midler i finansieringen, falder den gennemsnitlige enhedspris fra 2004 til 2005.			

Botilbud til personer med særlige sociale problemer (5.42)		53,2	-7,9
<p>Funktionen udviser et mindreforbrug på 7,9 mill. kr.</p> <p>Et mindreforbrug på 5,7 mill. kr. kan henføres til institutionsområdet, hvoraf de 2,6 mill. kr. vedrører huslejeafregninger, som først vil falde i januar 2006. Det resterende beløb kan henføres til, at der er sket en forskydning i forbruget i forhold til det periodiserede budget. Således forventes ingen afvigelse ved årets udgang.</p> <p>Desuden kan 1,2 mill. kr. henføres til mindreforbrug på ekstraordinær vedligeholdelse samt puljen til etniske hjemløse.</p> <p>Dertil kommer en merindtægt på institutionsområdet på ca. 1 mill. kr. som følge af opregulering af opholdstakterne.</p>			
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
Botilbud	Realiseret	Budget	Realiseret
Institutioner – antal	609	609	609
Enhedspris i 1.000 kr.	189	187	185
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen			
Kommunale botilbud (5.52)		61,7	-13,8
<p>Funktionen udviser et mindreforbrug på 13,8 mill. kr.</p> <p>Et mindreforbrug på omkring 11,1 mill. kr. kan henføres til projekter der alene finansieres af statslige midler. Disse indtægter samt tilhørende udgifter indgår ikke i budgettet, mens de faktiske indtægter og udgifter konteres. Afvigelsen i oktoberregnskabet skyldes, at hele indtægten er modtaget og konteret, mens kun 2/3 af udgifterne er afholdt. Et mindreforbrug på 7 mill. kr. kan henføres til et projekt under Ryvang lokalcenter, som endnu ikke er igangsat.</p> <p>1,5 mill. kr. kan henføres til et mindreforbrug på drift af Ringbosatellitten, idet satellitten anvendes til genhusning af beboer på moderinstitutionen under pålægning af tag.</p> <p>1,2 mill. kr. kan henføres til en merindtægt primært som følge af opregulering af opholdstakster på botilbud til hjemløse.</p>			
Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
Psykisk syge med behov for en særlig boform tilbydes en bolig inden for 3 måneder fra visitationstidspunktet.	100 pct.	46 pct.	46 pct.
Kilde: VI-systemet			
Resultatet forbedres i takt med at Tryghedsplanen implementeres.			

Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Kommunale botilbud</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Kommunale botilbud – antal pladser ¹	223	223	223
Enhedspris i 1.000 kr.	132	145	145
Institutioner (hjemløse) – antal	269	269	269
Enhedspris i 1.000 kr.	80	77	74
Hjemmevejledere – antal brugere	425	425	425
Enhedspris i 1.000 kr.	55	58	57
Projekter, øvrige – antal	50	50	50
Enhedspris i 1.000 kr.	67	68	68
Køb af pladser (unge) – antal	85	89	83
Enhedspris i 1.000 kr. ²	189	244	244
Køb af pladser (voksne) – antal	23	15	21
Enhedspris i 1.000 kr. ²	316	222	222

Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen

Note:

¹ Der er 12 ubenyttede pladser på Ringbo som følge af pålægning af nyt tag.

² Årsagen til ændring i enhedsprisen skyldes en ændring i opgørelsesmetoden

Kontaktperson og ledsagerordning (5.53)		7,9	-2,9
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Kontaktperson og ledsagerordningen</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
SKP'er – antal	700	700	700
Enhedspris i 1.000 kr.	14	15	16

Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen

Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende (5.55)		220,0	-24,9
<p>Funktionen udviser et mindreforbrug på 24,9 mill. kr.</p> <p>I budgettet er der placeret midler, der foreslås overført til andre funktioner svarende til 10,5 mill. kr. Overførslerne skyldes primært overskydende midler fra psykiatriaftalen som foreslås overført til anlæg, da det i forbindelse med budgetaftalen 2006 er besluttet at anvende midlerne til modernisering af boliger til handicappede og psykisk syge.</p> <p>8 mill. kan henføres til mindreforbrug på institutionsområdet, som primært kan henføres til regninger vedrørende elevlønninger, der først vil blive betalt ved slutningen af året.</p> <p>3,4 mill. kr. kan henføres til et mindreforbrug vedrørende projekter under udbygningsplanen. Midlerne forventes forbrugt inden årets udgang.</p>			

<p>1,6 mill. kr. kan henføres til et mindreforbrug på ekstraordinær vedligeholdelse.</p> <p>1,4 mill. kr. kan henføres til et mindreforbrug som følge af midlertidig nedlæggelse af pladser på Ringbo i forbindelse med pålægning af nyt tag.</p>			
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Amtskommunale botilbud – længerevarende</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Amtskommunale botilbud – antal pladser	860	870	870
Enhedspris i 1.000 kr.	353	377	377
Amtskommunale botilbud (indtægter) – antal pladser	860	870	870
Enhedspris i 1.000 kr.	21	25	25
Huslejeindtægter – antal	860	870	870
Enhedspris i 1.000 kr.	25	26	26
Projekter under udbygning – antal pladser	36	36	36
Enhedspris i 1.000 kr.	161	176	176
Køb af pladser (voksen) – antal pladser ¹	27	16	26
Enhedspris i 1.000 kr.	467	466	466
Salg af pladser – antal pladser	45	41	41
Enhedspris i 1.000 kr.	443	433	433
<p>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen</p> <p>¹Merforbruget på køb af pladser modsvarer af et mindreforbrug på andre aktiviteter, hvorfor der ingen afvigelse er på funktionen.</p>			
Amtskommunale botilbud til midlertidige ophold for sindslidende (5.56)		7,5	0
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Amtskommunale botilbud - midlertidige</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Institutioner – antal pladser	40	40	40
Enhedspris i 1.000 kr.	253	227	227
Køb af pladser – antal	1	2	2
Enhedspris i 1.000 kr.	395	473	473
<p>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen</p>			

	Korr. Budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, anlæg i alt	28,4	-17,1
Amtskommunale botilbud (5.55.3)	28,4	-15,2
<p>Funktionen udviser et mindre forbrug på 26,4 mill. kr., som skyldes mindreforbrug i forbindelse med Tryghedsplanen. Midlerne foreslås overført, idet de vil blive anvendt i første halvår af 2006.</p>		

Stofafhængige

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 3. kvartal 2005	Regnskab 3. kvartal 2005	Afvigelse 3. kvartal 2005
<i>Rammebelagte områder, drift</i>			
Behandling af stofmisbrugere	92.658	97.084	4.426
Administration	8.896	1.249	-7.647
Sum	101.554	98.333	-3.221

Tredje kvartalsregnskab på bevillingsområdet Stofmisbrugere udviser et samlet mindreforbrug på 3,2 mill. kr.

Det samlet mindreforbrug på 3,2 mill. kr. skyldes

- Et merforbrug på behandling af stofmisbrugere på i alt 4,4 mill. kr.
- Et mindreforbrug på administrationen på i alt 7,6 mill. kr.

Merforbruget på funktion 5.45 – Behandling af Stofmisbrugere skal ses i sammenhæng med mindreforbruget på funktion 6.51 – Administration, idet lønudgifterne i løbet af året konteres på funktion 5.45, hvorefter der ved årets udgang sker en omkontering af lønudgifterne til funktion 6.51.

Oktoberprognosen udviste et samlet merforbrug 0,7 mill. kr. efter overførsel af 2,4 mill. kr. til 2006. Kvartalsregnskabet giver ikke anledning til ændringer i forhold til oktoberprognosen.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	101,5	-3,2
Behandling af stofmisbrugere Behandling af Stofmisbrugere udviser i tredje kvartalsregnskab et merforbrug på 4,4 mill. kr. Merforbruget dækker primært over, at centrenes lønudgifter afviger fra det periodiserede budget. Grunden til at centrenes lønudgifter afviger fra det periodiseret budget skyldes, at forbruget over året har udviklet sig lidt anderledes end sidste år. Lønudgifterne bliver i løbet af året konteret på funktion 5.45 – Behandling af Stofmisbrugere og i slutningen af året omkonteret på funktion 6.51 – Administration.	92,7	4,4
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005
<i>Behandling af stofmisbrugere</i>	Realiseret	Budget
Entreprisepuljen - antal	93	91
Enhedspris pr. årsplads i 1.000 kr.	304	333
Ambulante pladser – antal	1.960	1.723
Enhedspris pr. årsplads brutto i 1.000 kr.	50	56
Døgnbehandling mm. – antal	28	29
Enhedspris pr. årsplads i 1.000 kr.	371	369
Unge misbrugere – antal	9	36
Enhedspris pr. årsplads i 1.000 kr.	556	262
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens budget- og regnskabstal for 2004 og 2005.		
¹ Der er tale om forventede tal i 2005, idet der ikke beregnes realiserede aktivitetstal og enhedspriser for 2005, så længe det endelige årsresultat ikke foreligger.		

Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret Målopfyldelse
Alle, der ønsker behandling, skal have et behandlingstilbud inden 14 dage efter henvendelse.	100 pct.	94 pct.	94 pct.
Kilde: Status-forskningssystemet. Afvigelse på 6 pct. dækker over forhold som forvaltningen ikke kan påvirke, 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.	26 pct.	104 pct.
Kilde: Status-forskningssystemet.			
Højst 33 pct. af dem, der udskrives færdigbehandlede og stoffri, indskrives i behandlingen inden for et år efter udskrivning.	33 pct.	24 pct.	127 pct.
Kilde: Status-forskningssystemet. Målopfyldelsesgraden forventes højere end resultatkravet, idet forventningen er, at kun ca. 24 pct. Af brugerne har tilbagefald.			
Andelen af hjemløse stofafhængige skal nedbringes med 33 pct. om året.	33 pct.	-	-
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens budget- og regnskabstal for 2004 og 2005 Kan først opgøres ved udgangen af 2005, idet målet forudsætter sammenligning mellem 2004 og 2005 i helårstal.			
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Kommunale botilbud</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Kommunale botilbud – antal pladser	20	20	20
Enhedspris i 1.000 kr.	72	70	70
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens budget- og regnskabstal for 2004 og 2005			
Administration (6.51) I tredje kvartalsregnskab ses et mindreforbrug på funktion 6.51 – Administration på 7,6 mill. kr. Mindreforbruget dækker over, at centrenes lønudgifter ikke følger det periodiserede budget. Lønudgifterne bliver i løbet af året konteret på funktion 5.45 – Behandling af Stofmisbrugere, hvorefter der ved årets udgang sker en omkontering af lønudgifterne til funktion 6.51 – Administration.		8,9	-7,6

Handicappede

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 3. kvartal 2005	Regnskab 3. kvartal 2005	Afvigelse 3. kvartal 2005
Rammebelagte områder, drift			
Undervisning, oplysningsforbund, intro.prog.	-7.781	-7.971	-190
Dagtilbud, handicappede børn	66.937	54.563	-12.373
Døgntilbud, handicappede børn	58.585	41.927	-16.658
Familiepleje og forebyggelse	46.065	13.159	-32.906
Pleje og omsorg	99.393	118.726	19.333
Dagtilbud, voksne handicappede (inkl. rådgivningsinstitutioner)	115.858	108.859	-6.999
Botilbud og aflastning, voksne handicappede	455.076	467.850	12.774
Ledsageordninger og hjælpemidler	97.857	108.151	10.294
Administrationsbygninger	7.216	9.301	2.085
Administration	48.786	48.469	-317
Sum	987.992	963.034	-24.958
Rammebelagte områder, anlæg			
Anlæg i alt	2.925	0	-2.925
Sum	990.917	963.034	-27.883

Tredje kvartalsregnskabet 2005 på bevillingsområdet handicappede, udviser et samlet mindreforbrug på 27,9 mill. kr.

I regnskabsprognosen pr. oktober 2005 forventes et merforbrug på 15,9 mill. kr. Den store difference mellem tredje kvartalsregnskab og oktoberprognosen skyldes primært, at det periodiserede budget er baseret på forbrugsmønsteret fra 2004, og at forbrugsmønsteret på flere områder er væsentligt anderledes i 2005.

Ud over almindelige udsving i forbrugsmønsteret, har Accenture-problematikken og forsinkelse af fakturering i forbindelse med implementering af elektronisk fakturering, medført at der er mange konteringer vedrørende personaleudgifter og køb og salg af pladser, som endnu ikke er foretaget.

De største afvigelser vedrører:

- § Køb og salg af pladser, anviser et mindreforbrug, som følge af forsinkede konteringer i forbindelse med implementering af elektronisk fakturering, idet Københavns Kommune køber flere pladser end den sælger.
- § Døgnpleje og aflastning anviser et mindreforbrug vedrørende personale udgifter i forbindelse med endnu ikke udbetalt plejeløn. Det skønnes at der er ca. 18 mill. kr., som vedrører bevillingsområde handicappede.

Botilbud til handicappede anviser et merforbrug i tredje kvartalsregnskab 2005. Det anviste merforbrug skyldes, at det periodiserede budget er baseret på forbrugsmønsteret fra 2004, der pga. en række senere konstaterede fejlkonteringer har vist sig meget anderledes fra 2005.

Tredje kvartalsregnskab giver ikke anledning til at revurdere det forventede regnskab pr. oktober 2005.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	988,0	-25,0	
Særlige dagtilbud og særlige klubber (5.17.1) Tredje kvartalsregnskab udviser et mindreforbrug på 9,5 mill. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at der er sket flere opskrivninger af budgettet i løbet af 2005 med ca. 10,5 mill. kr., bl.a. til finansiering af forventet merforbrug på handicapcentrene. Dette ses ikke umiddelbart på forbruget, da en betydelig del af konteringerne vedrørende handicapcentrenes forbrug af støttepædagoger først foretages ved regnskabsafslutninger.	64,1	-9,5	
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
Fælles formål og særlige dagtilbud og klubber	Realiseret	Budget	Realiseret
Drift af egne institutioner – antal	1	185	185
Enhedspris i 1.000 kr.	1	444	435
Køb af pladser – antal	9	16,5	18
Enhedspris i 1.000 kr.	271	346	360
Salg af pladser – antal	185	178	179
Enhedspris i 1.000 kr. ²	284	284	284
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens afregningssystemer.			
¹ I forbindelse med handicapområdet overgang til ny budgetmodel er der fastsat en ny metode til beregning af enhedspriser på børnehandicapområdet. Af denne årsag er der ikke angivet nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode.			
² Enhedsprisen er beregnet som et simpelt gennemsnit af enhedsprisen for specialdaginstitutioner og klubtilbud. Der er stor forskel på enhedsprisen på de to tilbud. Således er enhedsprisen for en specialdaginstitution 496.000 kr., mens enhedsprisen for et klubtilbud er 74.400 kr.			
Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
For daginstitutionstilbud til handicappede børn skal kommunens pladsgaranti gælde.	100 pct.	80 pct.	80 pct.
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens afregningssystemer. Med Børneplanen er der iværksat en ekstra indsats for at opnå målopfyldelse. Etablering af 30 nye pladser som følge af Børneplanen vil medføre, at der forventes 100 pct. målopfyldelse fra 15. december 2005.			
Døgnpleje til handicappede børn (5.20) Tredje kvartalsregnskab udviser et mindreforbrug på 17,5 mill. kr. Dette skyldes primært problemer vedrørende udestående kontering af plejeløn, grundet problematikken med Accenture. Det skønnes at der udestår ca. 18 mill. kr. vedrørende plejeløn på bevillingsområdet Handicappede.		18,5	-17,5

Forebyggende foranstaltninger til handicappede børn (5.21)		27,5	-15,4
<p>Tredje kvartalsregnskab udviser et mindreforbrug på 15,4 mill. kr. Dette skyldes bl.a. problemer med konteringen af udgifter til personale på privat aflastning og forebyggende foranstaltninger i forbindelse med problematikken omkring Accenture.</p> <p>Derudover er der et mindreforbrug pga. forsinket opstart af forsøgene med nye behandlingsformer (Doman/ABA). I oktoberprognosen 2005 forventes forsøgene med nye behandlingsformer at medføre et mindreforbrug på 6,7 mill. kr.</p>			
Døgninstitutioner til handicappede børn (5.23)		58,6	-16,7
<p>Tredje kvartalsregnskab udviser et mindreforbrug på 16,7 mill. kr. I oktoberprognosen forventes et mindreforbrug på 1,3 mill. kr. En del af afvigelsen skyldes forsinkelse af kontering vedrørende køb og salg af pladser i forbindelse med implementeringen af elektronisk fakturering.</p>			
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Forebyggende foranstaltninger</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Drift af egne institutioner – antal	1	52	52
Enhedspris i 1.000 kr.	1	896	888
Køb af udenamtsslige pladser – antal	20	23	23
Enhedspris i 1.000 kr.	775	863	778 ²
<p>Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens afregningssystemer.</p> <p>¹ I forbindelse med handicapområdet overgang til ny budgetmodel er der fastsat en ny metode til beregning af enhedspriser på børnehandicapområdet. Af denne årsag er der ikke angivet nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode.</p> <p>² Ændringen i enhedsprisen skyldes, at den gennemførte datagenopretning har medført en gennemgående validering af data, der ikke var tilgængelig i 2005.</p>			
Pleje og omsorg (5.32)		99,4	19,3
<p>Tredje kvartalsregnskab udviser et merforbrug på 19,3 mill. kr. I oktoberprognosen 2005 forventes et merforbrug på 12,8 mill. kr. som primært begrundes med aktivitetsstigning på området.</p> <p>Afvigelsen mellem oktoberprognosen og tredje kvartalsregnskabet skyldes primært, at der forventes gråzoneafregning med Sundhedsforvaltningen i slutningen af 2005, at være ca. 1,8 mill. kr. større end den var i 2004.</p> <p>Desuden er der i det periodiserede budget ikke taget højde for, at der i 2005 kommer en ekstraordinær indtægt vedr. refusion fra H:S, som ved en fejl ikke blev afregnet i 2004.</p>			
Beskyttet beskæftigelse (5.38)		26,1	-3,4
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Beskyttet beskæftigelse</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Drift af egne institutioner – antal	1	117	117
Enhedspris i 1.000 kr.	1	140	140
Køb af udenamtsslige pladser - antal	151	144	144

Enhedspris i 1.000 kr.	122	117	117
Salg af udenamtslige pladser – antal	18	18	18
Enhedspris i 1.000 kr.	138	103	103 ²

Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens afregningssystemer.

¹ I forbindelse med handicapområdets overgang til ny budgetmodel er der fastsat en ny metode til beregning af enhedspriser på børnehandicapområdet. Af denne årsag er der ikke angivet nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode.

² Forskellen i enhedspriserne mellem drift af egne institutioner og salg af pladser, skyldes at der kun sælges værkstedspladser, som er de billigste pladser, som kommunen råder over.

Aktivitets- og samværstilbud (5.39) Tredje kvartalsregnskab udviser et mindreforbrug på 8,3 mill. kr., mens der i oktoberprognosen 2005 forventes et merforbrug på 6,3 mill. kr. Forskellen skyldes at der i Tredje kvartalsregnskab er et mindreforbrug vedrørende køb og salg af dagtilbud, som skyldes en forsinkelse af den elektroniske fakturering i implementeringsperioden.	81,4	-8,3
--	-------------	-------------

Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Aktivitets- og samværstilbud</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Drift af egne institutioner - antal	¹	489	489
Enhedspris i 1.000 kr.	¹	161	163
Køb af udenamtslige pladser - antal	312 ²	312	316
Enhedspris i 1.000 kr.	121	120	134
Salg af udenamtslige pladser – antal	71	67	66
Enhedspris i 1.000 kr.	181	189	189

Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens afregningssystemer.

¹ I forbindelse med handicapområdets overgang til ny budgetmodel er der fastsat en ny metode til beregning af enhedspriser på børnehandicapområdet. Af denne årsag er der ikke angivet nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode.

² Det realiserede antal pladser i regnskab 2004 er ændret som følge af en validering af datagrundlaget.

Revalidering (5.40) Tredje kvartalsregnskab udviser et merforbrug på 9,1 mill. kr., hvilket skyldes at indtægter fra salg af pladser på Blindeinstituttet først konteres sent på året.	3,0	9,1
Botilbud til længerevarende ophold (5.50) Tredje kvartalsregnskab udviser et merforbrug på 29,2 mill. kr. Afvigelsen skyldes, at forbrugsmønsteret i 2005 er væsentligt anderledes fra forbrugsmønsteret 2004, hvor der skete en række meget store fejlkonteringer og tilretninger på denne funktion.	381,0	29,2

Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Botilbud</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Drift af egne institutioner - antal	¹	523	526
Enhedspris i 1.000 kr.	¹	682	682
Køb af udenamtslige pladser - antal	405	407	410
Enhedspris i 1.000 kr.	579	599	594
Salg af udenamtslige pladser – antal	102 ²	79	79,5
Enhedspris i 1.000 kr.	613	654	685 ³

Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens afregningssystemer.

¹ I forbindelse med handicapområdets overgang til ny budgetmodel er der fastsat en ny metode til beregning af enhedspriser på børnehandicapområdet. Af denne årsag er der ikke angivet nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode.

² Bofællesskaber er fra 1. januar 2005 flyttet fra funktion 5.50.1. til funktion 5.51.1. Opgørelsen vedrørende salg af pladser er ikke opsplittet i 2004.

³ Ændringen i enhedsprisen på salg af pladser skyldes, at der sælges flere af de dyrere pladser.

Kommunale midlertidige tilbud (5.51) Tredje kvartalsregnskab udviser et mindreforbrug på 13,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at det konterede forbrug vedrørende handicapcentrenes bofællesskaber er lavt. I forbindelse med en oprydning på området, har handicapcentrene verificeret deres prognoser pr. oktober, og det forventes i oktoberprognosen, at funktionen balancerer.	60,9	-13,8
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005
<i>Amtskommunale botilbud - midlertidige</i>	Realiseret	Budget
Drift af egne institutioner - antal	¹	228
Enhedspris i 1.000 kr.	¹	328
Køb af udenamtslige pladser - antal	21	22
Enhedspris i 1.000 kr.	411	510

Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens afregningssystemer.

¹ I forbindelse med handicapområdets overgang til ny budgetmodel er der fastsat en ny metode til beregning af enhedspriser på børnehandicapområdet. Af denne årsag er der ikke angivet nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode.

Kommunale midlertidige botilbud (5.52)	13,1	-2,6
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005
<i>Kommunale botilbud - midlertidige</i>	Realiseret	Budget
Køb af udenamtslige pladser - antal	¹	57
Enhedspris i 1.000 kr.	¹	307

Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens afregningssystemer.

¹ I forbindelse med handicapområdets overgang til ny budgetmodel er der fastsat en ny metode til beregning af enhedspriser på børnehandicapområdet. Af denne årsag er der ikke angivet nogle tal under realiseret 2004, da der i 2004 var en anden udregningsmetode.

Hjælpebidler (5.54) Tredje kvartalsregnskab udviser merforbrug på 8,3 mill. kr. I oktoberprognosen 2005 forventes et merforbrug på 6,1 mill. kr., som begrundes med et stort pres på udgifter til boligændringer og invalidebiler.	68,8	8,3
--	-------------	------------

Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
Svarfrist for hjælpemidler og forbrugsgoder (Serviceloven kap. 19): Tekniske hjælpemidler, forbrugsgoder og boligindretning 8 uger.	100 pct.	74 pct.	74 pct.

Kilde: Handicapcentrene.

100 pct. målopfyldelse er et lovkrav, men er særdeles vanskelig at opnå, fordi mange bevillinger kræver eksterne vurderinger (lægeerklæringer mv.), som forlænger sagsbehandlingstiden. På alle centre er der igangsat en ekstra indsats for at opfylde kvalitetsmålet vedrørende 8 ugers svarfrist.

Øvrige mål på området

Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
Døgntilbud til handicappede skal kunne tilbydes hurtigst muligt efter, at brugeren er godkendt til tilbuddet. Der tilstræbes en ventetid på 4 uger.	4 ugers ventetid	5 pct.	5 pct.

Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen, VI-systemet (8 sager ud af 175).

Note: Tryghedsplanen vil, når den er gennemført i 2009, medføre en større målopfyldelse, idet hensigten med denne er at nedsætte ventetiden til gennemsnitligt 4 mdr.

Alle brugere af et handicapcenter skal senest tre måneder efter første henvendelse have tilbud om udarbejdelse af individuelle sociale handleplaner. Det skal fremgå af tidsplanen, i hvilket omfang brugeren har medvirket i udarbejdelsen.	100 pct.	90 pct.	90 pct.
--	----------	---------	---------

Kilde: Handicapcentrene.

Afvigelsen skyldes primært, at proceduren for dette er blevet udviklet over året. Det forventes dog at dette er på plads, således at alle får tilbud om en social handleplan inden udgangen af 2005, indenfor tidsfristen.

Mindst 80 pct. af de handicappede i Københavns Kommune skal være tilfredse med rådgivning, behandlingstilbud og fritidstilbud.	80 pct.	-	-
--	---------	---	---

Kilde: Målet er omfattet af en brugerundersøgelse, som skal foretages en gang hvert eller hvert andet år. Det er derfor ikke muligt, at vise et resultat efter hvert kvartal.

Administration

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 3. kvartal 2005	Regnskab 3. kvartal 2005	Afvigelse 3. kvartal 2005
Rammebelagte områder, drift			
Redningsberedskab	42	4	-38
Støtte til frivilligt socialt arbejde	15.927	14.351	-1.576
Introduktionsprogrammer	-1.139	-1.140	-1
Øvrige sociale formål	2.024	1.211	-813
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	133	80	53
Administrationsbygninger	66.513	64.048	-2.465
Administration	379.228	328.571	-50.657
Sum	462.728	407.125	-55.603
Rammebelagte områder, anlæg			
Anlæg	9.000	8.190	-810
Sum	9.000	8.190	-810

Kvartalsregnskabet pr. oktober 2005 udviser et mindreforbrug på 55,6 mill. kr. på drift på Administration samt et mindreforbrug på anlæg på 0,8 mill. kr.. Halvårsregnskabet udviste et mindreforbrug på 16,0 mill.kr., mens der i prognosen pr. oktober forventedes balance på såvel drift som anlæg.

Tredje kvartalsregnskabets mindreforbrug på drift dækker over et mindreforbrug på funktion 5.08 Støtte til frivilligt socialt arbejde på 1,6 mill kr., et mindreforbrug på funktion 5.99 Øvrige sociale formål på 0,8 mill. kr., et mindreforbrug på funktion 6.50 Administrationsbygninger på 2,5 mill. kr. samt et mindreforbrug på funktion 6.51 Sekretariat og forvaltninger på 50,7 mill. kr.

Mindreforbruget på 50,7 mill. kr. på funktion 6.51 Sekretariat og forvaltninger består af et merforbrug på løn (17,1 mill. kr.), et mindreforbrug på organisations, personale og ledelsesudvikling (3,3 mill. kr.), et mindreforbrug på intern service (2,9 mill. kr.), et mindreforbrug på IT (27,5 mill. kr.) samt et mindreforbrug på øvrig administration (34,0 mill. kr.).

Det er den samlede vurdering, at ingen af tredje kvartalsregnskabstal giver anledning til en genvurdering af den afgivne regnskabsprognose pr. oktober 2005.

	Korr. budget Mill. kr.	Afvigelse Mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	462,7	-55,6
Kommunalbestyrelses- og amtsrådsmedlemmer (6.41)	0,1	0,1
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005
Kommunalbestyrelses- og amtsrådsmedlemmer	Realiseret	Budget
Kommunalbestyrelsesmedlemmer - antal	11	11
Enhedspris i 1.000 kr.	6	12
Kilde: Enhedsprisen er udgift pr. FAU-medlem. Der er 11 FAU-medlemmer.		
Administrationsbygninger (6.50)	66,5	-2,5
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005
Administrationsbygninger	Realiseret	Budget
Administrationsbygninger – antal	1.878	1.878
Enhedspris i 1.000 kr.	34	35
Kilde: Enhedspris er udgift pr. ansat i centralforvaltningen og lokalcentrene		

Administration (6.51) Kvartalsregnskabet udviser et mindreforbrug på 50,7 mill. kr. på funktion 6.51 Sekretariat og forvaltninger. Mindreforbruget dækker over en række modsatrettede forhold:		379,0	-50,7
<ul style="list-style-type: none"> - Der er et merforbrug på 17,1 mill. kr. på løn. Merforbruget skyldes blandt andet, at der afholdes udgifter over kontorbudgetterne, som finansieres af Børneplansmidler og projektmidler (IT-projekter). Endvidere antages det, at en del af merforbruget er fremkommet som konsekvens af problemerne omkring løntallene i perioden med Accenture, idet de faktiske løntal er anvendt i periodiseringen af budgettet. - Der er et mindreforbrug på 27,5 mill. kr. på IT som skyldes, at udgifterne til forvaltningens IT-systemer afholdes senere end forventet. Det vedrører særligt forvaltningens ESDH system. - Der er et mindreforbrug på organisations-, personale- og ledelsesudvikling på 3,3 mill. kr. - Der er et mindreforbrug på 2,9 mill. kr. på intern service - Der er et mindreforbrug på 34,0 mill. kr. på øvrig administration. Mindreforbruget skyldes dels manglende udmøntning af puljebudgettet samt at forvaltningen først skal betale regningen for løn- og pensionsanvisningen sidst på året. Endvidere sker der senere afregning fra Økonomiforvaltningen vedrørende forvaltningens udgifter til arbejdsskader senere på året end forventet. 			
Aktivitetstal og enhedspriser	2004	2005	2005
<i>Administration</i>	Realiseret	Budget	Realiseret
Administration lokalt - antal	450	450	450
Enhedspris i 1.000 kr.	234	240	266
Kilde: Enhedspris er udgift pr. ansat i Teknisk Administrativt team. Der er budgetteret med 450 ansatte.			
Administration centralt - antal	442	442	442
Enhedspris i 1.000 kr.	528	310	322
Kilde: Enhedspris er udgift pr. ansat i centralforvaltningen minus antallet af ansatte i uddannelsescentret, trykkeriet og telefonomstillingen. Der er budgetteret med 442 ansatte.			
IT - antal	2.079	2.079	2.079
Enhedspris i 1.000 kr.	25	34	21
Kilde: Enhedspris er udgift pr. ansat i central- og lokalforvaltningen. Der er budgetteret med 2.079 ansatte.			
Organisations-, personale- og ledelsesudvikling – antal	2.079	2.079	2.079
Enhedspris i 1.000 kr.	5	6	4
Kilde: Enhedspris er udgift pr. ansat i central- og lokalforvaltningen. Der er budgetteret med 2.079 ansatte.			
Intern service - antal	473	473	473
Enhedspris i 1.000 kr.	31	30	24
Kilde: Enhedspris er udgift pr. ansat i centralforvaltningen. Der er budgetteret med 473 ansatte.			
Øvrig administration (i t.kr.)	16.592	37.417	3.411
Kilde: Det er ikke muligt at udarbejde aktivitetstal eller enhedspriser på "Øvrig administration"			

Lovbundne område

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 3. kvartal 2005	Regnskab 3. kvartal 2005	Afvigelse 3. kvartal 2005
Kontanthjælp	1.318.156	1.250.136	-68.020
Løntilskud, ledighedsydelse	97.284	83.495	-13.789
Behandling af stofmisbrugere	8.244	7.628	-616
Introduktionsydelse, repatriering	3.739	3.090	-649
Førtidspension, personlige tillæg	730.322	749.150	18.828
Sygedagpenge	356.525	375.228	18.703
Boligsikring, boligydelse og driftsikring af boligbyggeri	171.785	179.759	7.974
Jobtræning og beskæftigelsesordninger	100.532	91.432	-9.100
Øvrige sociale formål (husvildeudgifter)	12.731	5.035	-7.696
Sum	2.799.318	2.744.953	-54.365

Kvartalsregnskabet på det lovbundne område udviser et samlet mindreforbrug på 54,4 mill. kr. Regnskabet afspejler som helhed det forventede regnskab på det lovbundne område, hvor der for hele året forventes et mindreforbrug på 11,8 mill. kr.

Kontanthjælpsområdet viser i kvartalsregnskabet et mindreforbrug på 68 mill. kr., som følge af faldet i antal kontanthjælpsmodtagere i årets første ni måneder.

På løntilskud og ledighedsydelse ses et mindreforbrug i kvartalsregnskabet på 13,8 mill. kr. I den sammenhæng bemærkes, at der - som nævnt i det forventede regnskab - har været en fortsat tilgang af antal personer på både fleksjob og ledighedsydelse i 2005. For året som helhed forventes et merforbrug på 12,5 mill. kr. Mindreforbruget i kvartalsregnskabet skyldes udgifter til fleksjob for tredje kvartal, der endnu ikke er afregnet.

Førtidspension og personlige tillæg viser et merforbrug på 18,8 mill. kr. For året som helhed forventes et merforbrug på 34,5 mill. kr. Som nævnt i halvårsregnskabet er udgifterne til førtidspension på det lovbundne område stigende. Yderligere har det i 2004 vist sig, at der er flere pensionsberettigede end forventet. Som en konsekvens overstiger antallet af nytilkendelserne det budgetterede i 2005, og merforbrug øges derfor måned for måned i løbet af året.

Sygedagpengeområdet viser et merforbrug i kvartalsregnskabet på 18,7 mill. kr. Som nævnt i det forventede regnskab pr. oktober 2005 skyldes merforbruget flere nye sygemeldte, og at det ikke er lykkedes at nedbringe antallet af sygedagpengesager i 3. kvartal som forventet. For året som helhed forventes det øgede antal sygemeldte at medføre et merforbrug på 25 mill. kr.

På boligstøtteområdet viser kvartalsregnskabet et merforbrug på 8 mill. kr. For året som helhed forventes som følge af øgede udgifter til boligsikring et merforbrug på 16 mill. kr.

Kvartalsregnskabet viser på et mindreforbrug på jobtræningsordninger på 22,3 mill. kr. For året som helhed forventes et mindreforbrug på 3,7 mill. kr. Mindreforbruget i kvartalsregnskabet skyldes ventede betalinger for pladser, der er stillet til rådighed for AF i 3. kvartal 2005, hvor udgifterne til jobtræning i juli, august og september ligger væsentlig under udgifterne i årets første måneder. Det bemærkes, at der stadig er en vis usikkerhed om samtlige udbetalte lønninger landet på de rigtige konti på grund af det nye lønsystem.

På beskæftigelsesordninger viser kvartalsregnskabet et merforbrug på 13,2 mill. kr. For hele året forventes et merforbrug på knap 9 mill. kr. Forskellen skal ses i sammenhæng med, at det i forventet regnskab er indregnet, at en mindreindtægt på 3,2 mill. kr. vedrørende reguleringer af refusion for 2004 dækkes af mindreudgifter til kontanthjælp (jævnfør budgetaftalen for 2005).

Husvildeudgifter viser i kvartalsregnskabet et mindreforbrug på 7,7 mill. kr., hvilket skal sammenholdes med et forventet mindreforbrug på 9,5 mill. kr. for året som helhed. Mindreforbruget skyldes Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens målrettede indsats med henblik på at nedbringe udgifterne på området.

		Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Lovbundet område i alt		2.799,3	-54,4
Kontanthjælp (5.01, 5.04 og 5.05) Mindreforbruget skyldes et fortsat fald i antal modtagere i 2005. I 2005 er budgetteret med 26.219 modtagere. Det realiserede antal modtagere i årets første tre kvartaler udgør 24.845. Som følge af faldet i kontanthjælpsmodtagere forventes for året som helhed 24.633 modtagere.		1.318,2	-68.0
Aktivitetstal	2004	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret
Løntilskud og revalidering			
Antal	2.706	2.706	2.457
Kontanthjælp under forrevalidering			
Antal	881	881	659
Kontanthjælp passiv forsørgelse			
Antal	14.743	14.743	14.354
Aktiverede kontanthjælpsmodtagere			
Antal	7.889	7.889	7.376
Kontanthjælpsmodtagere i alt			
Antal	26.219	26.219	24.845
Kilde: FAFDW, realiseret antal modtagere jan. - aug. 2005. Budget 2005 og dermed aktiviteterne er korrigeret i 3. kvartal 2005, således at det svarer til det realiserede i 2004.			
Fleks- og skånejob (5.41) Mindreforbruget på løntilskud til fleksjob skyldes ventende afregning af udgifter til fleksjob for tredje kvartal. For året som helhed forventes et merforbrug på 12,5 mill. kr. som følge af en fortsat nettotilgang til fleksjobordningen.		97,3	-13,8
Aktivitetsoversigt	2004	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret
Løntilskud fleksjob			
Antal	1.599	1.984	1.949
Løntilskud skånejob			
Antal	167	142	144
Ledighedsydelse			
Antal	508	625	673
I alt			
Antal	2.274	2.751	2.765
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens Arbejdsmarkedsstatistik, realiseret antal jan. - sept. 2005. Budgetterne og dermed aktiviteterne er korrigeret i 3. kvartal 2005, således at det svarer til det forventede i juli 2005.			

Integrationsydelse (5.61)		3,7	-1,5
Mindreforbrug som følge af fald i antal modtagere. På integration er der budgetteret med gennemsnitligt 175 modtagere i året. Det realiserede antal modtagere i årets første tre kvartaler udgør 123. På grund af det fortsatte fald i modtagere forventes ca. 108 modtagere for 2005 som gennemsnit for året som helhed og et samlet mindreforbrug på 2,6 mill. kr. ved årets udgang.			
Aktivitetstal	2004	2005	2005
Introduktionsydelsemodtagere	Realiseret	Budget	Realiseret
Antal	331	175	123
Kilde: FAFDW, realiseret antal jan. – aug. 2005			
Førtidspension med 35 og 50 pct. refusion (5.69 og 5.68)		707,8	21,1
Kvartalsregnskabet udviser et merforbrug på 21 mill. kr. Merforbruget på førtidspension skyldes, som tidligere beskrevet bl.a. i halvårsregnskabet, en større tilgang af førtidspensionister på det lovbundne område end forventet i forbindelse med budgetteringen i starten af 2004. Det var forventet, at tilgangen af ny tilkendelser af førtidspension ville falde som følge af førtidspensionsreformen, da de nye regler forventeligt gør det vanskeligere at få tilkendt førtidspension. Det har i stedet vist sig, at der er flere pensionsberettigede end forventet.			
Aktivitetstal	2004	2005	2005
Førtidspensionister	Realiseret	Budget	Realiseret
(5.69) 35 pct. refusion, lovbundne område			
Antal	6.214	7.586	7.100
(5.68) 50 pct. refusion, lovbundne område			
Antal	4.741	4.193	4.348
(8.52) 100 pct. refusion, finansposter			
Antal	10.987	10.155	9.643
I alt			
Antal	21.942	21.934	21.091
Kilde: FAFDW, inkl. førtidspension med 100 pct. refusion, der registreres på finansposter. Realiseret jan. – aug. 2005			
Sygedagpenge (5.71)		356,5	18,7
Merforbrug som følge af en stigning i antal nye sygemeldte. Det realiserede antal sygedagpengemodtagere i tredje kvartalsregnskab udgør 5.242 For året som helhed forventes 5.285 modtagere og et merforbrug på 25 mill. kr.			
Aktivitetstal	2004	2005	2005
Sygedagpengemodtagere	Realiseret	Budget	Realiseret
Antal	4.965	4.900	5.242
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens sygedagpengestatistik, realiseret jan. – sept. 2005			
Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
Den gennemsnitlige varighed pr. sygedagpengesag for alle løbende sager nedbringes fra de nuværende	33 uger	34,5 uger	95,6 pct.

36 uger til 33 uger			
Kilde: Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens sygedagpengestatistik, realiseret jan. – sept. 2005			
<p>Boligsikring (5.91) Kvartalsregnskabet udviser et merforbrug på 3,7 mill. kr., der skyldes øgede udgifter til boligsikring. Stigningen i boligsikringsudgifterne kan skyldes forældrekøb af ejerlejligheder, der så udlejes til børnene, der kan modtage boligsikring.</p> <p>Endvidere får flere førtidspensionister tilkendt boligsikring, da førtidspensionister, der får tilkendt førtidspension efter nye regler efter d. 1. januar 2003, ikke kan modtage boligydelse, men kan få tilkendt boligsikring.</p> <p>For året som helhed forventes et merforbrug på 13,5 mill. kr.</p>		119,0	3,7
<p>Boligydelse til pensionister (5.92) Merforbrug på boligydelse skyldes, at nedgangen i antal førtidspensionister, der får tildelt boligydelse, ikke har været så stor som budgetteret for 2005. I budget 2005 er således indregnet et fald i udgifterne til boligydelse til førtidspensionister, da førtidspensionister, der får tilkendt førtidspension efter nye regler efter d. 1. januar 2003, ikke kan modtage boligydelse, men kan få tilkendt boligsikring. Da udgifterne til boligydelse ikke er faldet så meget som budgetteret, medfører det et merforbrug i 2005 trods faldende udgifter.</p>		49,7	3,4
<p>Jobtræningsordning (5.95) Mindreforbrug på grund af ventede betalinger for pladser, der er stillet til rådighed for AF i 3. kvartal 2005. For året som helhed forventes et mindreforbrug på 3,7 mill. kr.</p>		28,3	-22,3
<p>Beskæftigelsesordninger (5.98) Merforbrug på beskæftigelsesordninger på 7,1 mill. kr. skyldes mindreindtægter fra refusion som følge af reguleringer af refusion for 2004 i forbindelse med den endelige afregning af refusion med staten for regnskab 2004 i juni måned 2005. Heraf skyldes 3,9 mill. kr. regulering af refusion i forhold til aktiviteter i Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen. På Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens område forventes en mindreindtægt på 3,2 mill. kr. Denne indtægtsregulering dækkes mindreudgifter til kontanthjælp, jævnfør budgetaftalen. I alt forventes således mindreindtægter på Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens område på 3,9 mill. kr.</p> <p>Merforbrug på 6 mill. kr. skyldes købsaktiviteter. Merforbruget afholdes indenfor rammen af det samlede købsbudget.</p>		72,2	13,2
Mål	Resultatkrav	Realiseret resultat	Realiseret målopfyldelse
60 pct. af deltagere i særlig aktiveringsprojekter eller forrevalidering	60 pct.	62 pct.	103 pct.

kommer videre i ordinært arbejde, ordinær beskæftigelse, arbejdsmarkedsrettet aktivering eller revalidering			
Kilde: Arbejdsmarkedsopfølgning 2. kvartal 2005			
Husvildeudgifter (5.99) Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen har gennem en målrettet indsats i 2003 og 2004 reduceret udgifterne på området. Tredje kvartalsregnskab viser et mindreforbrug på 7,7 mill. kr. For hele året forventes et mindreforbrug på 9,5 mill. kr.		12,7	-7,7
Øvrige aktivitetstal på området			
Aktivitetstal	2004	2005	2005
	Realiseret	Budget	Realiseret
<i>Kontanthjælpsmodtagere i alt</i>	26.219	26.217	24.845
Antal			
<i>Anden forsørgelse i alt (førtidspension, sygedagpenge og introduktionsydelse)</i>			
Antal	29.512	29.760	29.221
Kilde: FAFDW og Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningens Arbejdsmarkeds- og sygedagpengestatistik			

Finansposter

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 3. kvartal 2005	Regnskab 3. kvartal 2005	Afvigelse 3. kvartal 2005
Momsudligning	0	248.164	248.164
Renter	4.123	1.732	-2.391
Likvide aktiver	0	-1.957.035	-1.957.035
Tilgodehavende hos staten	0	-25.733	-25.733
Kortfristede tilgodehavender	33.490	253.021	219.531
Langfristede tilgodehavender	0	1.103	1.102
Aktiver, fonds, legater m.m.	0	1.713	1.713
Passiver, fonds, legater m.m.	0	-1.763	-1.763
Passiver vedr. beløb til opkrævning	0	-6	-6
Kortfristet gæld til staten	21.346	466	-20.880
Kortfristet gæld i øvrigt	0	204.300	204.300
Kortfristet gæld udenfor bevilling	0	17.486	17.486
Langfristet gæld	0	-290	-290
Sum	58.957	-1.256.843	-1.315.802

Finansposter udviser en periodeforskydning på -1.256,8 mill. kr. Der var forventet en forskydning på 59,0 mill. kr. Forskellen andrager således i alt -1.315,8 mill. kr.

Afvigelsen skyldes især en forskydning i de likvide aktiver på -1.957 mill. kr., mindre tilgodehavende hos staten på -25,7 mill. kr., større kortfristet tilgodehavende på 219,5 mill. kr., større gæld til staten på -20,9 mill. kr., mindre kortfristet gæld i øvrigt på 221,8 mill. kr. samt momsudligning på 248,2 mill. kr. Herudover en række forskydninger på i alt -1,3 mill. kr. jf. nedenfor.

I den samlede vurdering af finansposter er det forudsat, at visse registreringer som fremtræder i regnskabet p.t., vil blive udlignet i årets sidste måneder.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Finansposter i alt	59,0	-1.315,8
Momsudligning Forklares af Økonomiforvaltningen	0	248,2
Likvide aktiver Forklares af Økonomiforvaltningen	0	-1.957,0
Tilgodehavende hos staten Tilgodehavende hos staten er formindsket med 25,7 mill. kr. som skyldes indbetaling vedrørende foreløbig restafregning af statsrefusion for 2004 vedrørende de sociale ydelser og integrationsområdet.	0	-25,7
Kortfristede tilgodehavender Kortfristede tilgodehavender er forøget med 219,5 mill. kr. i forhold til det periodiserede budget. Afvigelsen skyldes en merudgift i tilgodehavende hos borgere, amter og kommuner på 37,5 mill. kr. da funktionaliteten i KØR-Debitor nu er begyndt at virke således, at der i 3. kvartal er udsendt opkrævninger for hele året, en merudgift som vedrører modtagne projektmidler i 2004 som	33,5	219,5

<p>først er anvendt i 2005 på 11,1 mill. kr., en merudgift vedrørende forudbetaling på nye byggeprojekter inden tiltrædelse af anlægsbevilling på 16,8 mill. kr. samt en merudgift vedrørende fejl i lønkørsel i 2005 vedrørende plejeløn på 223 mill. kr. som rettelig skulle have været driftsbogført.</p> <p>I modsat retning peger en periodeforskydning vedrørende systemmæssige poster i boligstøtte som udposteres i efterfølgende måned på 16,9 mill.kr. samt fald i de selvejende institutioners aktiver på 18,5 mill. kr. som skyldes nulstilling af status på to selvejende institutioner som følge af, at afregningsforholdet fremover overgår fra underskudsdekning som selvejende institution med driftsoverenskomst til en køb/salgsmode.</p>		
<p>Kortfristet gæld til staten Kortfristet gæld til staten er forøget med 20,9 mill. kr. i forhold til det periodiserede budget som skyldes forskydning i refusionshjemtagelsen.</p>	21,3	-20,9
<p>Kortfristet gæld i øvrigt samt kortfristet gæld udenfor bevilling <u>Kortfristet gæld i øvrigt</u> er formindsket med 204,3 mill. kr. som fordeler sig således: Periodeforskydning vedrørende systemmæssige poster i de sociale systemer som udposteres i efterfølgende måned på 45,9 mill. kr. og mellemregning mellem årene som er udlignet i 2005 på 254 mill. kr. I modsat retning peger øget leverandørgæld på 7,7 mill. kr., en udgiftsføring i 2005 af en i 2004 foretagen forudbetaling vedrørende 2005 på 81,4 mill. kr. og større mellemværende med de selvejende institutioner på 6,5 mill. kr.</p> <p><u>Kortfristet gæld udenfor bevilling</u> skyldes fejl i lønkørsler på 17,5 mill. kr. i 2005 som rettelig skulle have været driftsbogført.</p>	0	221,8