

Bilag 3: Regnskab for ABA-projektet for årene 2005 og 2006

Da ABA-projektet blev igangsat i 2005 var det delt op i henholdsvis en Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltning (0-5 års pladser) og en Uddannelses- og Ungdomsforvaltning (6-17 års pladser).

I 2006 blev projektet samlet i den nyetablerede Børne- og Ungdomsforvaltning.

Projektet var ikke et led i de årlige budgetforhandlingerne, og derfor blev finansieringen af projektet fundet inden for rammerne af andre aktiviteter.

På dagtilbudsområdet afsatte man en sum af midler i udgangspunktet, som blev taget fra et kapacitetstilpasningsprojekt kaldet Børneplan I. Regnskabet for ABA blev afrapporteret som en del af regnskabet for Børneplan I, da det var her midlerne var placeret. Hele budgettet har været placeret på den samme funktion under Børneplanen, og der kan derfor ikke deles op i løn og drift i 2005. Budgettet var i 2005 på 16,7 mio. kr., hvilket sammenholdt med et samlet forbrug på 9,2 mio. kr. giver et mindreforbrug på 7,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes forsinkelser i opstart af behandlingsforsøg, som følge af problemer med at finde træningsrum og trænere til børnene samt at evalueringen af forsøget er udskudt til 2006. Denne udskydelse af evalueringen fra 2005 til 2006. giver et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i 2005.

På skole og fritidshjemsområdet valgte man at finansiere projektets delelementer over flere forskellige såkaldte budgetfunktioner. Eksempelvis blev støttetimer i fritidshjem finansieret over støttepædagogpuljen til fritidshjem, mens pladsprisen i skole og fritidshjem blev finansieret inden for normalområdet pladser osv. Dvs. udgifterne skal findes på en række forskellige funktioner.

Nedenfor præsenteres regnskabet opdelt i så mange underelementer, som det er muligt med de tilgængelige oplysninger.

Regnskab 2005

ABA Skoletilbud

Løn

Beskrivelse	Udgifter 2005
Pædagoger i skoleregi	905.289,92
Pædagoger i fritidstilbuddet	540.589,48
I alt	1.445.879,41

Drift

Beskrivelse	Udgifter 2005
Supervision	233.175,00
Pladspris i skolen	1.041.496,38
Udgifter til koordineringsmøder mv. i skoleregi	139.753,38
Pladspris i fritidshjemmet	54.104,19
Udgifter til koordineringsmøder mv. i fritidstilbud	66.549,23
I alt	1.535.078,18

Samlet

Beskrivelse	Udgifter 2005
Løn	1.445.879,41
Drift	1.535.078,18
I alt	2.980.957,58

ABA Dagtilbud

Beskrivelse	Udgifter 2005
Løn og øvrig drift	9.200.000,00

Regnskab 2006

ABA Dagtilbud og Skoletilbud

Løn

Beskrivelse	Udgifter 2006
Løn til pædagoger	7.675.460,29
Løn til administrativt personale	1.392.066,18
Løn til medarbejder i S&R	442.565,00
	9.510.091,47

Drift

Beskrivelse	Udgifter 2006
IT-anskaffelser	49.053,91
Driftsudgifter	29.024,33
Undervisningsmidler anskaffelser	74.648,59
Vedligeholdelse	117.407,89
Vikarudgifter	365.498,44
Hjemme hos	324.085,00
Supervision, småbørn	1.986.485,00
Øvrige administrations udgifter med moms	171.298,51
Øvrige administrationsudgifter uden moms	261.479,00
Disponerede, ej udlignede poster:	
Tabt arbejdsfortjeneste til forældre	139.125,96
ABA-uddannelse af medarbejdere	22.000,00
Udgift til daginstitutionspladser på normalområde	1.240.218,00
Udgift til hjælpetræner på normalområdet	997.006,50
Handicaptillæg til personale i daginstitutionen	78.750,00

Fysio- og ergoterapi og kørsel	1.608.075,00
Udgift til skolepladser på normalområdet	274.606,50
Pladspris i fritidshjemmet	844.121,25
Udgift til hjælpetræner på normalområdet	332.335,50
Supervision, skoleområdet	210.000,00
Kørsel samt fysio- og ergoterapi	536.025,00
Koordineringsmøder m. skole og fritidshjem	214.200,00
Udgift til specialskoleplads	910.500,00
Udgift til specialfritidshjem	574.113,00
Supervision, specialområdet	180.000,00
Koordineringsmøder med skolen	88.400,00
I alt	11.628.457,38

Samlet

Beskrivelse	Udgifter 2006
Projekt ABA mv. - drift	11.628.457
Projekt ABA mv. - løn	9.510.091
	21.138.549
Evaluerings (CASA+Marselisborg)	1.285.984

Udover nævnte bogførte udgifter i Børne- og Ungdomsforvaltningen har Socialforvaltningen som led i den almindelige praksis omkring handicappede børn finansieret nogle timer tabt arbejdsfortjeneste for forældrene (det samlede beløb skønnes at være kr. 343.056), og Center for Informatik i Københavns Kommune har afholdt yderligere tilknyttede IT-udgifter.