



Dato: 26-02-2007

Sagsnr.: 2007-5005

Dok.nr.: 2007-57814

Bilag 2. Socialforvaltningens regnskab 2006

Bevilling	Vedtaget budget 2006 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2006 netto 1.000 kr.	Regnskab 2006 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
Rammebelagte områder, drift	2.476.108	83.810	2.559.918	2.542.672	17.246
Foranstaltninger for børn og unge	1.034.567	43.997	1.078.564	1.071.777	6.787
Servicetilbud til voksne med behov for service...	58.482	770	59.252	1.547	57.705
Voksenuddannelse	-1.600	1.600	0	0	0
Voksne med særlige behov	627.124	-72.906	554.218	614.287	-60.069
Stofafhængige	181.496	136.478	317.974	328.864	-10.890
Handicappede	146.746	9.743	156.489	147.299	9.190
Administration m.v.	429.293	-35.872	393.421	378.898	14.523
Efterspørgselsstyrede serviceområder	1.226.610	72.145	1.298.755	1.334.809	-36.054
Voksne med særlige behov	61.253	2.995	64.248	64.351	-103
Pleje, service og boliger for ældre	24.140	0	24.140	0	24.140
Handicappede	1.141.217	69.150	1.210.367	1.270.458	-60.091
Rammebelagte områder, anlæg	40.015	-36.463	3.552	0	3.552
Anlæg	6.650	-5.850	800	0	800
Stofafhængige - anlæg	5.000	-4.500	500	0	500
Voksne med særlige behov	24.391	-23.304	1.087	0	1.087
Handicappede	3.974	-2.809	1.165	0	1.165
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.513.714	-1.434	1.512.280	1.453.516	58.764
Lovbundne ydelser	1.513.714	-1.434	1.512.280	1.453.516	58.764
Finansposter	9.672	0	9.672	251.047	-241.375
Finansposter	9.672	0	9.672	251.047	-241.375
I alt	5.266.119	118.058	5.384.177	5.582.044	-197.867

Børnefamilier med særlige behov

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.10.1 Fælles formål	9.275	0	8.940	0	335
5.20.1 Plejefamilier og opholdssteder	382.520	43.170	360.319	38.628	17.660
5.20.2 Plejefamilier og opholdssteder	0	673	0	575	-98
5.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	245.796	5.306	260.787	15.982	-4.315
5.21.2 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	0	73	73
5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	366.710	17.229	385.851	24.783	-11.587
5.23.2 Døgninstitutioner for børn og unge	0	0	0	1.072	1.072
5.24.1 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	36.030	22.971	39.707	24.746	-1.901
5.24.2 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	0	0	0	6	6
5.45.1 Behandling af stofmisbrugere	12.382	0	9.701	2	2.679
5.46.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	43.617	4.171	43.091	5.696	2.050
5.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	17.397	0	17.397	0
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	93.151	0	92.363	24	813
Ialt	1.189.481	110.917	1.200.759	128.984	6.787

5.20.1 Plejefamilier og opholdssteder 17.660

Funktionen udviser et mindreforbrug på 17,7 mill. kr.

Socialcentrene har fri fleksibilitet mellem funktion 5.20.1 - Plejefamilier og opholdssteder og funktion 5.21.1 - Forebyggende foranstaltninger for børn og unge, hvorfor resultatet på disse funktioner skal ses i sammenhæng. Samlet er der et merforbrug på de to funktioner på 1,1 mill. kr. (4,3 mill. kr. - 3,2 mill. kr.).

I merforbruget på 1,1 mill. kr. er indregnet omplacering af

14,5 mill. kr. fra bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov til dækning af merforbruget på bevillingsområdet Handicappede. Socialudvalget har godkendt omplaceringen af de 14,5 mill. kr. jf. SUD 331/2006, men pga. en fejl i Økonomiforvaltningen er denne imidlertid ikke blevet forelagt Borgerrepræsentationen i forbindelse med sagen om bevillingsmæssige ændringer, som blev forelagt Borgerrepræsentationen i december 2006.

Uden omplaceringen af de 14,5 mill. kr. til Handicapområdet ville der have været et mindreforbrug på 13,4 mill. kr. i 2006 på døgnpleje og forebyggelse.

I det forventede regnskab pr. oktober forventedes et samlet mindreforbrug på 1,5 mill. kr. på døgnpleje og forebyggelse efter korrektion for overførslen af 14,5 mill. kr. til handicapområdet.

5.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge -4.315
Funktionen udviser et merforbrug på 4,3 mill. kr.

Socialcentrene har fri fleksibilitet mellem funktion 5.20.1 - Plejefamilier og opholdssteder og funktion 5.21.1 - Forebyggende foranstaltninger for børn og unge, hvorfor resultatet på disse funktioner skal ses i sammenhæng. Samlet er der et merforbrug på de to funktioner på 1,1 mill. kr. (4,3 mill. kr. - 3,2 mill. kr.).

I merforbruget på 1,1 mill. kr. er indregnet omplacering af 14,5 mill. kr. fra bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov til dækning af merforbruget på bevillingsområdet Handicappede. Socialudvalget har godkendt omplaceringen af de 14,5 mill. kr. jf. SUD 331/2006, men pga. en fejl i Økonomiforvaltningen er denne imidlertid ikke blevet forelagt Borgerrepræsentationen i forbindelse med sagen om bevillingsmæssige ændringer, som blev forelagt Borgerrepræsentationen i december 2006.

Uden omplaceringen af de 14,5 mill. kr. til Handicapområdet ville der have været et mindreforbrug på 13,4 mill. kr. i 2006 på døgnpleje og forebyggelse.

I det forventede regnskab pr. oktober forventedes et samlet mindreforbrug på 1,5 mill. kr. på døgnpleje og forebyggelse efter korrektion for overførslen af 14,5 mill. kr. til handicapområdet.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
<i>Forebyggende foranstaltninger</i>				
Antal	6.160	6.076	6.844	917
Enhedspris, kr.	29	34	31	-5

Den højere aktivitet på forebyggende foranstaltninger modsvares delvist af lavere aktivitet på døgnplejeområdet, således at der samlet er et merforbrug på 1,1 mill. kr. De to områder skal ses i sammenhæng, da en eller flere forebyggende foranstaltninger til et barn ofte erstattes af en anbringelse og omvendt. Socialcentre har derfor også fri fleksibilitet mellem de to områder.

5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge -11.587

Funktionen udviser et merforbrug på 11,6 mill. kr.

Merforbruget på 11,6 mill. kr. skal korrigeres for 3,1 mill. kr. som ved en fejl ikke er overført fra bevillingsområdet Handicappede. Socialudvalget godkendte omplaceringen af henholdsvis 2,1 mill. kr. og 1,0 mill. kr. til bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov fra bevillingsområde Handicappede, jf. SUD 331/2006, men pga. en fejl i Økonomiforvaltningen er denne imidlertid ikke blevet forelagt Borgerrepræsentationen i forbindelse med sagen om bevillingsmæssige ændringer, som blev forelagt Borgerrepræsentationen i december 2006.

Derudover skal der korrigeres for 0,2 mill. kr. vedrørende budget der skulle have været flyttet fra bevillingsområdet Administration til bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov. Korrigeret for de 2,1 mill. kr., 1,0 mill. kr. og 0,2 mill. kr., udviser funktion 5.23.1 - Døgninstitutioner et merforbrug på 8,3 mill. kr.

Merforbruget på 8,3 mill. kr. skyldes, at der ved en fejl i Mål og Rammekontoret for Børnefamilier er udmeldt 17,3 mill. kr. for meget til Socialcentre, i forhold til den centrale ramme. I forhold til den udmeldte ramme har socialcentre haft et samlet mindreforbrug på området. Udmeldingsfejlen blev ikke opdaget i forbindelse med oktoberprognosen, hvorfor den ikke var retvisende.

Differencen mellem fejludmeldingen på 17,3 mill. kr. og merforbruget på 8,3 mill. kr. skyldes et mindreforbrug på socialcentre på 2,1 mill. kr. Et mindreforbrug på institutionerne på 5,9 mill. kr. Et mindreforbrug på køb/salg af pladser på 2,7 mill. kr. Et mindreforbrug på de centrale puljer på 0,5 mill. kr. efter ovenstående korrektioner på i alt 3,3 mill. kr., samt et merforbrug på refusioner på 2,2 mill. kr.

På døgninstitutioner forventedes der i oktoberprognosen et mindreforbrug på 9,3 mill. kr. Oktoberprognosen var dog ikke retvisende, da mindreforbrugsvurderingen var baseret på en for høj budgetudmelding. Korrigeret for budgetudmeldingsfejlen var centrenes oktoberprognose næsten præcis.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Inden der træffes en afgørelse om at anbringe et barn eller ung uden for hjemmet jf. § 40 stk. 2 nr. 11 og § 42 skal der udarbejdes en handleplan.	90 pct.	55 pct.	61 pct.

Den forventede målopfyldelse i forbindelse med oktoberprognosen var 72 pct. Den manglende målopfyldelse (61 pct.) skal ses i sammenhæng med, at der i foråret har været et øget arbejdspress i børnefamilieteamene dels pga. vakante stillinger, men også pga. implementeringen af anbringelsesreformen, der indeholder flere skærpede krav. Endelig vurderes manglende datadisciplin i Socialcentrene også at have betydning. Der er sat ekstra fokus på området bl.a. gennem indførelse af ny organisering og Lean i Børnefamilieteamene i efteråret 2006. Kilde: Sofdw

5.45.1 Behandling af stofmisbrugere 2.679

Funktionen udviser et mindreforbrug på 2,7 mill. kr.

Af mindreforbruget forventes overført 1,2 mill. kr. i den ordinære overførselssag til finansiering af deponering i forbindelse med nye lejemål (jf. SUD 220/06).

Service tilbud til voksne med behov for serviceydelser

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	59.252	0	1.547	0	57.705
Ialt	59.252	0	1.547	0	57.705

6.51.1 Sekretariat og forvaltninger 57.705

Funktionen udviser et mindreforbrug på 57,7 mill. kr.

Det er ikke praktisk muligt at adskille budget og forbrug på administrationsområdet på funktion 6.51 på henholdsvis bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser og voksne med særlige behov. Dette skyldes, at al forbrug vedrørende administration i socialcentrenes service/modtagelsesteam og voksenteam i praksis konteres på konti, der henføres til bevillingsområdet Voksne med særlige behov.

Udgiften på 1,5 mill. kr. vedrører betaling til Økonomiforvaltningen vedrørende udlånte medarbejdere fra socialcentrene til Borgerservicecentrene for 2. halvår 2006. Udgifterne for 1. halvår 2006 er afholdt af socialcentrene under bevillingsområdet Voksne med særlige behov.

Det resterende mindreforbrug på 57,7 mill. kr. forklares under bevillingsområdet Voksne med særlige behov.

Korrigeret herfor udviser Voksne med behov for serviceydelser reelt ikke nogen afvigelse.

Voksne med særlige behov

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
3.37.1 Prøveforberedende enkeltfagsundervisning	1.338	800	2.159	1.409	-212
3.44.1 Andre faglige uddannelser	15.475	0	15.540	0	-65
3.72.1 Oplysningsforbund m.v.	0	0	168	0	-168
3.77.1 Daghøjskoler	21.384	0	22.816	0	-1.432
5.38.1 Beskyttet beskæftigelse	6.150	0	6.132	0	18
5.39.1 Aktivitets- og samværstilbud	48.658	2.595	53.137	8.455	1.381
5.46.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	552	0	1.091	1.045	507
5.52.1 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold til personer med særlige sociale problemer	61.217	1.300	75.038	22.941	7.820
5.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger	11.116	0	9.849	0	1.266
5.55.1 Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende	394.527	63.346	416.221	81.468	-3.572
5.56.1 Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for sindslidende	11.386	0	13.990	2.644	40
5.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	13.328	0	-4.502	-17.830
5.98.1 Beskæftigelsesordninger	1.955	0	2.015	0	-60
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	61.829	0	111.017	1.426	-47.762
I alt	635.587	81.369	729.173	114.886	-60.069

3.77.1 Daghøjskoler**-1.432**

Funktionen udviser et merforbrug på 1,4 mill. kr.

Funktionen udviser et reelt merforbrug på 0,8 mill. kr.

Forskellen på det reelle og tekniske regnskab skyldes, at 1,2 mill. kr. i for meget udbetalt taxametertilskud, der modsvares af en tilsvarende indtægt i 2007. I modsat retning tæller, at budget på 0,6 mill. er ved en fejl ikke blevet omplaceret til handicapområdet i forbindelse med sagen om tidlige overførsler, bevillingsmæssige ændringer m.v. som blev forelagt Borgerrepræsentationen i december 2006.

Det reelle merforbrug på 0,8 mill. kr. skyldes, at udbetaling af lønudgifter til fleksjobansatte på ca. 0,8 mill. kr., hvor budgettet ikke er blevet overflyttet til Socialforvaltningen fra den tidligere Uddannelses- og Ungdomsforvaltning. Var budgettet blevet overflyttet til Socialforvaltningen ville funktionen ikke udvise nogen afvigelse.

5.52.1 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold til personer med særlige sociale problemer**7.820**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 7,8 mill. kr.

Mindreforbruget skal korrigeres for budget til anlægsudgifter på 1,5 mill. kr., som konteres under Københavns Ejendomme.

Korrigeres herfor udviser funktionen et mindreforbrug på 6,3 mill. kr. Mindreforbruget er sammensat af en række mindre poster:

Vedr. køb/salg af pladser er der et samlet mindreforbrug på 2,9 mill. kr. Mindreforbruget skyldes dels en merindtægt vedrørende salg af pladser, dels et mindreforbrug på køb af pladser, idet flere pladser end forventet blev bragt til ophør i løbet af 2006. Årsagen til at der trods ventelister er mindreforbrug vedrørende køb af pladser er, at der sidst på året tilgik nogle dyre sager, der kun havde delvis effekt i 2006, men som vil få fuld effekt i 2007. Budgettet forventes således fuldt udnyttet i 2007.

På botilbudsprojekterne finansieret af satspuljen og psykiatرياftalen er der et reelt mindreforbrug på 1,2 mill. kr.

På hjemmevejlederne er der et mindreforbrug på 1,0 mill. kr. Dette skal ses i sammenhæng med et tilsvarende merforbrug på fkt. 5.53 Kontaktperson- og Ledsageordningen, da de to ydelser er subsidierbare.

På botilbudet Ringbo er der et mindreforbrug på 1,0 mill. kr., idet en række boliger har stået tomme som følge af pålægning af nyt tag, hvilket har medført en besparelse på driftsbudgettet. Boligerne til blive taget i brug i 2007.

5.60.1 Introduktionsprogram m.v. -17.830

Funktionen udviser et merforbrug (mindreindtægt) på 17,8 mill. kr.

Funktionen udviser dog et reelt merforbrug (mindreindtægt) på 0,8 mill. kr.

Årsagen til dette er, at til dækning af de faldende integrationsindtægter for 2006 blev Socialudvalgets budget tilført 17,0 mill. kr., hvoraf de 4,4 mill. kr. blev ydet som et internt lån (BR 645/06). Tillægsbevillingen blev imidlertid fejlagtigt indplaceret på funktion 6.51.1. Sekretariat og forvaltninger og ikke funktion 5.60. Introduktionsprogram m.v. hvor indtægterne bogføres.

Korrigeres herfor resterer den reelle mindreindtægt på 0,8 mill. kr., der skyldes færre integrationsudlændinge end budgetteret.

6.51.1 Sekretariat og forvaltninger -47.762

Funktionen udviser et merforbrug på 47,8 mill. kr.

Funktionen udviser dog et reelt merforbrug på 4,4 mill. kr.

Socialforvaltningen er til dækning af de faldende integrationsindtægter for 2006, tilført 17,0 mill. kr. Disse midler er dog placeret på funktion 6.51.1 Sekretariat og forvaltninger, i stedet for funktion 5.60.1 Introduktionsprogram m.v., hvor udgiften er konteret (jf. forklaringen under denne funktion).

Desuden er der et merforbrug på 57,5 mill. kr., der skyldes at budgettet til service/modtagelsesteamene er placeret på funktion 6.51.1. Sekretariat og forvaltninger på bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser, mens forbruget er konteret på denne tilsvarende funktion på bevillingsområdet Voksne med særlige behov.

Herudover er der på funktionen konteret udgifter til tolke og tandlægekonsulent. Til dækning heraf har Socialudvalget godkendt omplacering af 2,8 mill. kr. fra bevillingsområdet Administration til bevillingsområdet Voksne med særlige behov, jfr. SUD 419/2006. Denne er imidlertid ikke blevet forelagt Borgerrepræsentationen, da omplaceringen ved en fejl ikke blev medtaget i sagen om tidlige overførsler, bevillingsmæssige ændringer m.v. som blev forelagt Borgerrepræsentationen i december måned 2006. Den er derfor ikke indregnet i korrigeret budget 2006. Midlerne er varigt omplaceret i budget 2007 og frem.

Sluttelig er der på bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 Sekretariat og forvaltninger, afholdt en udgift vedrørende tolke på 0,1 mill. kr., der rettelig vedrører Voksne

med særlige behov, funktion 6.51.1 Sekretariat og forvaltninger.

Medtages disse korrektioner, resterer der et reelt merforbrug på 4,4 mill. kr. på administrationsområdet. Dette merforbrug skyldes primært følgende:

Merforbrug i de lokale centre på 2,1 mill. kr. fordelt med et merforbrug til øvrig drift på 3,0 mill. kr., der modsvares af et mindreforbrug til løn på 0,9 mill. kr.

Merudgifter til tolke på 1,7 mill. kr. Socialforvaltningens samlede tolkebudget er placeret her, og merforbruget dækker en bred vifte af institutioner fordelt på flere områder.

Merudgifter vedrørende kommunens bidrag angående arbejdsskadeserstatninger på 0,5 mill. kr., som skyldes at tildelte arbejdsskadeserstatninger først udbetales til forvaltningen i 2007.

Merforbrug vedrørende tandlægekonsulenten på 0,3 mill. kr.

Mindreforbrug vedrørende fleksjobpuljen på 0,1 mill. kr.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
Psykisk syge				
Antal	5.000	5.000	5.000	0
<i>Antallet af psykisk syge omfatter skøn over personer med langvarigt og hyppigt tilbagevendende psykoser. Herudover skønnes der i Københavns Kommune at være 2.000-4.000 med svære personlighedsforstyrrelser og 10.000 med nervøse lidelser.</i>				
Botilbud til psykisk syge				
Antal	822	828	827	1
Enhedspris, kr.	363.000	362.000	362.000	0
<i>Antallet af botilbudspladser omfatter Københavns Kommunes egne pladser, og er dermed inklusiv pladser der sælges.</i>				
Køb af pladser				
Antal	132	114	107	7
Enhedspris, kr.	296.000	326.000	335.000	-9.000
<i>Antallet af pladser er opgjort i helårspladser. Mindreforbrug da der er igangsat en række sager, der ikke vil få fuld effekt i 2006, men som indebærer at budgetrammen forventes udnyttet fuldt ud i 2007.</i>				
Salg af pladser				
Antal	46	47	52	-5
Enhedspris, kr.	456.000	400.000	375.000	25.000
<i>Antallet af solgte pladser er opgjort i helårspladser.</i>				
Støtte- og kontaktpersoner				
Antal	700	655	700	-45
Enhedspris, kr.	14.000	17.000	14.000	3.000
<i>Antallet omfatter antal kontakter til støtte- og kontaktpersoner</i>				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Psykisk syge med behov for en særlig boform tilbydes en bolig indenfor 4 måneder fra visitationstidspunktet.	100 pct.	54 pct.	54 pct.
<i>Kilde: Socialforvaltningens VI-system</i>			

Forklaring på afvigelse: Opgørelsen omfatter psykisk syge, der i løbet af 2006 har fået tilbudt en bolig indenfor Københavns Kommunes egne institutioner. I takt med at udbygningen af botilbudsområdet (Tryghedsplanen) implementeres vil ventetiden afkortes og målopfyldelsen forventes forøget i 2007 og indfriet som planlagt 1. januar 2009.

Stofafhængige

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.11.1 Beboelse	8.200	0	3.567	0	4.633
0.11.2 Beboelse	0	0	0	22	22
0.13.1 Andre faste ejendomme	1.214	152	21	0	1.041
5.09.1 Beboerrådgivning	25.069	0	27.715	6.108	3.462
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	503	0	31.259	5.395	-25.361
5.39.1 Aktivitets- og samværstilbud	7.632	0	10.935	1.627	-1.677
5.42.1 Botilbud mv. til personer med særlige sociale problemer	157.336	29.824	155.237	31.091	3.366
5.42.2 Botilbud mv. til personer med særlige sociale problemer	0	62.765	0	66.673	3.908
5.45.1 Behandling af stofmisbrugere	171.297	14.010	186.415	24.708	-4.421
5.52.1 Kommunale botilbud til midlertid til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	34.915	2.707	51.158	21.514	2.564
5.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger	4.695	0	4.321	4.188	4.562
5.56.1 Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for sindslidende	0	0	518	0	-518
5.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	1.203	0	1.203	0
5.99.1 Øvrige sociale formål	8.873	0	13.326	3.055	-1.397
6.51.1 Sekretariat og	8.901	0	10.097	122	-1.074

forvaltninger

I alt	428.635	110.661	494.569	165.706	-10.890
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

0.11.1 Beboelse 4.633

Funktionen udviser et mindreforbrug på 4,6 mill. kr.

Korrigeres for forventede overførsler for i alt 4,9 mill. kr. og fejlkonteringer for i alt 0,3 mill. kr. udviser funktionen ingen reel afvigelse.

Fejlkonteringer udgør i alt 0,3 mill. kr. og vedrører et konteret forbrug, som rettelig burde være konteret på funktion 5.09 på bevillingsområdet Stofafhængige. -295

Der forventes overførsler på i alt 4,9 mill. kr. Overførslen vedrører midler til opførsel af boliger efter lov om almene boliger til særligt udsatte grupper. Der er ikke fundet anvendelse for midlerne i 2006, hvorfor de ønskes overført til 2007 (jf. BR 815/96 m.fl.) 4.928

5.09.1 Beboerrådgivning 3.462

Funktionen udviser et mindreforbrug 3,5 mill. kr.

Korrigeres for forventede overførsler på i alt 0,8 mill. kr. og fejlkonteringer på i alt 2,5 mill. kr. udviser funktionen et reelt mindreforbrug på 0,1 mill. kr.

Fejlkonteringer udgør i alt 2,5 mill. kr. og vedrører et konteret forbrug på i alt 2,3 mill. kr., som er konteret på funktion 5.99 og et forbrug på i alt 0,3 mill. kr., som er konteret på funktion 0.11 på bevillingsområdet Stofafhængige. 2.548

Der forventes overførsler på i alt 0,6 mill. kr. 621
0,6 mill. kr. vedr. en række projektmidler omkring boligsocialt arbejde, herunder 0,2 mill. kr. (jf. BR 232/03), 0,3 mill. kr. (jf. BR 281/06) og 0,1 mill. kr. (jf. FAU 572/03 og FAU 572/03).

Funktionen udviser efter overførsler og fejlkonteringer et reelt mindreforbrug på i alt 0,3 mill. kr. Dette fordeler sig på følgende vis:
- Mindreforbrug vedr. boligsociale arbejde på i alt 0,3 mill. kr. 293

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
<i>Beboerrådgivere</i>				
Antal	15	15	15	0
Enhedspris, kr.	388.000	396.000	412.000	16.000

5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede -25.361

Funktionen udviser et merforbrug på 25,3 mill. kr.

Reelt udviser funktionen et merforbrug på 1,2 mill. kr.
 På grund af en fejl ligger forbruget på det rammebelagte område, og budgettet ligger fejlagtigt på det efterspørgselsstyrede serviceområde. Samlet viser området et reelt merforbrug på 1,2 mill. kr. Budgettet udgør 24,2 mill. kr. og forbruget udgør 25,4 mill. kr.
 Merforbruget fordeler sig på følgende vis:
 - Merforbrug på institutionen E-huset på i alt 2,3 mill. kr., som skyldes lønudgifter (1,0 mill. kr.), manglende salg af pladser (0,7 mill. kr.), en regning på el og varme (0,7 mill. kr.) samt manglende lønkorrektioner for tidligere år (0,3 mill.kr.)
 Dette merforbrug modsvares af:
 - Mindreforbrug på køb af private behandlingspladser på Blå Kors på i alt 1,1 mill. kr., som nye visitationsprocedurer, som betød lav belægning i første halvår af 2006.

5.39.1 Aktivitets- og samværstilbud -1.677
 Funktionen udviser et merforbrug på 1,7 mill. kr.

Reelt udviser funktionen ingen afvigelse, da der forventes overført 0,1 mill. kr. vedr. satspuljeprojekter i forbindelse med den ordinære overførselssag og fejlkonteringer for i alt 1,8 mill. kr.
 Fejlkonteringer udgør i alt 1,8 mill. kr. og vedrører et konteret forbrug, der retteligt skulle være konteret på funktion 5.39 på bevillingsområdet Voksne med særlige behov.
 Forventede overførsler på i alt 0,1 mill. kr.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
<i>Værested på hjemløseområdet</i>				
Antal	109	109	109	0
Enhedspris, kr.	24.000	25.000	24.000	-1.000

5.42.1 Botilbud mv. til personer med særlige sociale problemer 3.366
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 3,4 mill. kr., heraf er der forventede overførsler på i alt 1,4 mill. kr. og fejlkonteringer på i alt 0,6 mill. kr.

Reelt udviser funktionen på denne baggrund et mindreforbrug på 1,4 mill. kr.
 Der er et teknisk mindreforbrug på 3,4 mill. kr., heraf forventede overførsler på i alt 1,4 mill. kr. og fejlkonteringer på i alt 0,6 mill. kr.
 Fejlkonteringer udgør i alt 0,6 mill. kr. Fejlkonteringerne vedrører huslejekorrektion på 0,4 mill. kr., som er konteret på funktion 5.45 på bevillingsområdet Stofafhængige, men som retteligt burde være konteret på denne funktion. Omvendt er der på denne funktion en indtægt på i alt 0,7 mill. kr., som retteligt skulle være konteret på funktion 5.53 og 6.51 på bevillingsområdet Stofafhængige og et forbrug på 0,5 mill.

kr., som rettelig skulle være konteret på 5.32 på bevillingsområdet Voksne med særlige behov.

Forventede overførelser på i alt 1,4 mill. kr. udgøres af:

1,3 mill. kr. vedr. særtilskud fra Socialministeriet.	1.223
0,1 mill. kr. vedr. pulje til etniske hjemløse (jf. BR 395/2005)	132

Funktionen udviser efter overførsler og fejlkonteringer et reelt mindreforbrug på i alt 1,4 mill. kr. Dette fordeler sig på følgende vis:

- Mindreforbrug på centrale puljer på i alt 1,0 mill. kr., der primært vedrører midler afsat til huslejestigninger og lånforhandlinger på institutionerne, som ikke er blevet brugt.	1.004
- Mindreforbrug på institutionernes drift på i alt 0,4 mill. kr., der primært kan henføres til mindre brug af vikarer og flere opholdsindtægter.	288

Forklaring på overførslerne:
Særtilskud fra Socialministeriet:
Socialforvaltningen har ansvaret for en række satspuljeprosjekter. Finansieringen deles mellem staten og kommunen. Hertil har Socialforvaltningen særtilskud for i alt 1,2 mill. kr., som ønskes overført til 2007.

Pulje til etniske hjemløse:
FAU besluttede i 2005, at 1,0 mill. kr. af i alt 11,9 mill. kr. udisponerede midler på bevillingsområdet Stofafhængige skulle anvendes på projekt etniske hjemløse i 2005. Den sene udmelding betød, at midler blev overført til 2006. Da ikke alle aktiviteter kunne færdiggøres i 2006 ønskes 0,1 mill. kr. overført til 2007.

Midlerne er med til, at skabe en større viden om problemstillinger, som vedrører hjemløse med anden etnisk baggrund end dansk og kriseramte kvinder med anden etnisk baggrund end dansk.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
<i>Forsorgshjem</i>				
Antal	377	377	369	-8
Enhedspris, kr.	213.000	212.000	236.000	24.000
<i>Opskrivningen af enhedsprisen på forsorgshjemmene skyldes højere husleje på institutionerne som følge af huslejernes overgang til markedsleje.</i>				
<i>Kvindekrisecentre</i>				
Antal	215	215	191	-24
Enhedspris, kr.	169.000	168.000	196.000	28.000
<i>Nedskrivningen i antallet af pladser er sket på grund af en renovering på Kvindehjemmet i 2006, hvor en række pladser har været midlertidig nedlagt.</i>				

Opskrivningen af enhedsprisen på kvindekrisecentre skyldes højere husleje på institutionerne som følge af huslejernes overgang til markedsleje.

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Andelen af hjemløse stofafhængige skal nedbringes med 33 pct. om året	33 pct.	34,8 pct.	105 pct.
<i>Kvalitetsmålet er beregnet på basis af andelen af stofmisbrugere i behandling,</i>			

der i det pågældende år har boet på et botilbud til hjemløse efter § 94 i serviceloven. Det er ikke lykkedes at leve op til resultatkravet i 2006. Den primære årsag vurderes at være, at udgangspunktet, med en nedbringelse på 33 pct., var andelen i behandling i 2001. Da andelen i dag er så relativt lille overvejes det fremover at se på faldet i absolutte tal, frem for at se på andelen.

(Kilde: Status-forskningssystemet)

5.45.1	Behandling af stofmisbrugere	-4.421
	Funktionen udviser et merforbrug på 4,4 mill. kr.	
	Korrigeret for forventede overførsler på i alt 1,1 mill. kr. og fejlkonteringer i alt 1,4 mill. kr. udviser funktionen et merforbrug på 4,1 mill. kr.	
	Fejlkonteringer udgør i alt 1,4 mill. kr. Fejlkonteringer vedrører huslejekorrekationer for i alt 1,0 mill. kr., som rettelig skulle være konteret på funktion 5.42 og 5.52 på bevillingsområdet Stofafhængige. Derudover er der konteret forbrug på 0,5 mill. kr., hvor budgettet er placeret på bevillingsområdet børnefamilier med særlige behov.	-1.412
	Forventede overførsler på 1,1 mill. kr. udgøres af:	
	0,5 mill. kr. vedr. forskningspuljen (jf. BR 395/2005)	500
	0,5 mill. kr. vedr. sikkerhedssprøjter (jf. SUD 446/2006)	545
	0,1 mill. kr. vedr. satspuljeprojekter	43
	Funktionen udviser efter forventede overførsler og fejlkonteringer et reelt merforbrug på 4,1 mill. kr. Dette fordeler sig på følgende vis:	
	- Merforbrug på rådgivningscentrenes drift på 3,5 mill. kr., der primært kan henføres til rådgivningscenter Nord (3,1 mill. kr.).	-3.514
	- Merforbrug på institutionernes drift på i alt 1,9 mill. kr., der primært kan henføres til tilbuddet "Hotellet" (0,9 mill. kr.) og Kirkens Korshærs Ungdom (0,8 mill. kr.).	-1.946
	- Merforbrug på satspuljeprojekter på i alt 1,4 mill. kr., som skyldes oprydning af tidligere års fejlkonteringer.	-1.408
	Disse merforbrug modsvares delvist af:	
	- Mindreforbrug på entreprisepuljen på i alt 2,2 mill. kr., som primært forklares med kortere varighed i behandlingen af stofafhængige og opprioritering af ambulant behandling.	2.235
	- Mindreforbrug på en række poster på samlet 0,5 mill. kr. vedr. særlige projekter (0,5 mill. kr.)	536
	Forklaring på overførsler:	
	Forskningspuljen:	
	Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget besluttede på mødet d. 2. juni 2005, at der skulle afsættes 2 mill. kr. til en forskningspulje på stofafhængighedsområdet. Socialudvalget besluttede, jf. SUD 141/2006, at midlerne skulle fordeles med 0,5 mill. kr. i 2006, 1,0 mill. kr. i 2007 og 0,5 mill. kr. i 2008. For ordentlig planlægning har Socialforvaltningen ikke brugt de 0,5 mill. kr., men ønsker dem overført til 2007.	
	Sikkerhedssprøjter:	
	Til forsøg med sikkerhedssprøjter blev der i 2006 givet 1 mill. kr. Samlet er der anvendt 455.000 kr. i 2006, hvorfor der ønskes 545.000 kr. overført til 2007.	
	Satspuljeprojekter:	
	Socialforvaltningen ønsker at overføre den kommunale andel	

af mindreforbruget til 2007.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
Køb af private døgnpladser				
Antal	82	80	61	-19
Enhedspris, kr.	401.000	409.000	394.000	-15.000
<i>Faldet i køb af døgnpladser skyldes en iværksat handleplan i 2005.</i>				
Køb af private ambulante pladser				
Antal	31	44	48	4
Enhedspris, kr.	90.000	92.000	96.000	4.000
Kommunele døgnpladser				
Antal	26	27	27	0
Enhedspris, kr.	440.000	408.000	403.000	-5.000
Kommunele ambulante pladser				
Antal	1.888	1.767	2.519	752
Enhedspris, kr.	48.000	53.000	40.000	-13.000
<i>Stigningen i antallet af kommunale pladser skyldes at der pr. 1. september 2006 blev iværksat ny struktur, hvorfor opgørelsen er anderledes end udgangspunktet i budgettet.</i>				

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Alle, der ønsker behandling, skal have et behandlingstilbud inden 14 dage efter henvendelse.	100 pct.	99 pct.	99 pct.
<i>Den konstaterede hhv. forventede afvigelse på 1 pct. dækker over henvendelser, hvor særlige forhold gør sig gældende, eksempelvis fordi brugere ikke møder op til første visitationssamtale eller ønsker, at afvente en behandlingsplads på en specifik institution.</i>			
<i>(Kilde: Status-forskningsystemet)</i>			
At 25 % af dem, der udskrives fra stoffri behandling, udskrives færdigbehandlede og stoffri.	25 pct.	30 pct.	120 pct.
<i>Målet er nået.</i>			
<i>(Kilde: Status-forskningsystemet)</i>			
Højest 33 pct. af dem, der udskrives færdigbehandlede og stoffri, indskrives i behandlingen inden for et år efter udskrivning.	33 pct.	21 pct.	136 pct.
<i>Målet er nået.</i>			
<i>(Kilde: Status-forskningsystemet)</i>			

5.52.1 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov 2.564
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 2,6 mill. kr.

Korrigeret for forventede overførsler på i alt 0,7 mill. kr. og

fejlkonteringer på i alt 0,6 mill. kr. udviser funktionen et mindreforbrug på 1,3 mill. kr.	
Fejlkonteringer udgør i alt 0,6 mill. kr. og vedrører huslejekorrektioner, som er konteret på funktion 5.45 på bevillingsområdet Stofafhængige, men som rettelig skulle være konteret på denne funktion.	577
Forventede overførsler på i alt 0,7 mill. kr. udgøres af:	
0,5 mill. kr. vedr. bofællesskaber for grønlandske kvinder	517
0,2 mill. kr. vedr. projekt "skæve boliger"	175
Funktionen udviser efter forventede overførsler og fejlkonteringer et reelt mindreforbrug på 1,3 mill. kr. Dette fordeler sig på følgende vis:	
- Mindreforbrug på institutionernes drift på i alt 0,6 mill. kr., der primært skyldes flere opholdsindtægter og mindreforbrug på den øvrige drift.	597
- Mindreforbrug på i alt 0,5 mill. kr., som skyldes oprydning af tidligere års fejlkonteringer.	534
- Mindreforbrug på i alt 0,2 mill. kr. vedr. den centrale pulje. Mindreforbruget vedrører primært midler afsat til lønforhandlinger og arbejdsskadeforsikring.	164
Forklaringer på overførslerne:	
Projekt bofællesskaber for grønlandske kvinder:	
Projektet vedrører et bofællesskab på Kofoeds Skole med plads til 4 socialt marginaliserede grønlandske kvinder. Midlerne blev ikke brugt i 2006, men da der er tale om midler fra Socialministeriet, ønskes de overført til 2007.	
Projekt "skæve boliger"	
Projektet vedrører pladser til 8 beboere, som i længere tid har boet i § 107-bofællesskaber på Kollegiet Gl. Køge Landevej, men som vurderes ikke at ville være i stand til at bo alene i egen lejlighed. Midlerne blev ikke brugt i 2006, men da der er tale om midler fra Socialministeriet, ønskes de overført til 2007.	

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
<i>Kommunalt bofællesskab på narkoområdet</i>				
Antal	20	20	20	0
Enhedspris, kr.	70.000	73.000	71.000	-2.000
<i>Kommunale bofællesskaber på hjemløseområdet</i>				
Antal	269	269	275	6
Enhedspris, kr.	74.000	74.000	83.000	9.000
<i>HIV-pensionatet</i>				
Antal	5	5	5	0
Enhedspris, kr.	282.000	276.000	291.000	15.000

5.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger 4.562

Funktionen udviser et mindreforbrug på 4,6 mill. kr.

Korrigeres for forventede overførsler på i alt 1,6 mill. kr. og fejlkonteringer på i alt 0,7 mill. kr. udviser funktionen et mindreforbrug på 3,6 mill. kr.

Fejlkonteringer udgør i alt 0,7 mill. kr. og vedrører særtilskud fra Socialministeriet, som er konteret på funktion 5.42 på

-719

bevillingsområdet Stofafhængige.

Forventede overførsler på i alt 1,6 mill. kr. udgøres af:

1,6 mill. kr. vedr. satspuljeprojekter 1.644

Funktionen udviser efter overførsler og fejlkonteringer et reelt mindreforbrug på 3,6 mill. kr. Dette fordeler sig på følgende vis:

- Mindreforbrug på støtte-kontaktpersoner på i alt 3,6 mill. 3.637

kr., som skyldes en for sen bevilling.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
<i>Administration på rådgivningscentrene</i>				
Antal	2.825	2.928	2.783	-145
Enhedspris, kr.	14.000	13.000	4.000	-9.000
<i>Faldet i enhedsprisen på administrationsområdet skyldes ny struktur på stofområdet pr. 1. september 2006. Som følge heraf er enhedsprisen beregnet anderledes i forhold til udgangspunktet i budgettet.</i>				

Handicappede

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
3.11.1 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne	2.723	0	2.197	0	526
3.72.1 Oplysningsforbund m.v.	1.077	0	497	0	580
5.17.1 Særlige dagtilbud og særlige klubber	0	0	0	181	-181
5.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	0	0	3.144	2.593	-551
5.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	0	17	17
5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	2.286	0	87	0	2.199
5.30.1 Ældreboliger	510	0	531	0	-21
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	3.631	0	3.090	0	541
5.39.1 Aktivitets- og samværstilbud	3.501	0	4.442	64	-876
5.40.1 Revalidering	72.421	57.258	73.662	65.486	6.987
5.46.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	7.903	2.942	2.614	120	2.467
5.50.1 Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede m.v.	2.358	0	1.660	540	1.239
5.51.1 Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede m.v.	324	0	0	0	324

5.53.1	Kontaktperson- og ledsageordninger	44.036	0	48.367	2.584	-1.747
5.60.1	Introduktionsprogram m.v.	0	7.753	0	7.753	0
6.50.1	Administrationsbygninger	14.667	0	13.833	21	854
6.51.1	Sekretariat og forvaltninger	69.006	0	73.541	1.367	-3.168
Ialt		224.443	67.953	227.665	80.726	9.190

5.23.1	Døgninstitutioner for børn og unge					2.199
	Funktionen udviser et mindreforbrug på 2,2 mill. kr.					
	Funktionen vedrører en akutpulje til finansiering af akut køb af pladser udenamtsligt eller på merindskrivninger på Københavns Kommunes døgninstitutioner. I 2006 er midlerne anvendt til finansiering af merindskrivninger på Svanehuset på 5.23 (Efterspørgselsstyrede serviceydelser) - Døgninstitutioner til børn og unge.					2.386
	Hermed udviser funktionen et reelt merforbrug et merforbrug på 0,2 mill. kr.					187
5.40.1	Revalidering					6.987
	Funktionen udviser et mindreforbrug på 7,0 mill. kr.					
	Der er fejlposterings på 4,5 mill. kr.					
	Fejlposteringsne vedrører forbrug konteret på følgende funktioner:					4.512
	Funktion 5.32 - Pleje og omsorg mv.: 0,6 mill. kr.					
	Funktion 5.38 - Beskyttet beskæftigelse: 0,9 mill. kr.					
	Funktion 5.39 - Aktivitets- og samværstilbud: 3,0 mill. kr.					
	Herefter udestår et mindreforbrug på 2,5 mill. kr., som følge af flere indtægter fra salg af pladser.					2.475
5.46.1	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner					2.467
	Funktionen udviser et mindreforbrug på 2,5 mill. kr.					
	Der er fejlposterings på 1,1 mill. kr., som skyldes budget fejlagtigt placeret på bevillingsområdet Administration.					1.119
	Herefter udestår et reelt mindreforbrug på 3,6 mill. kr.					
	Dette mindreforbrug vedrører primært konsulentordninger, herunder døvblindekonsulenter, og skyldes et faldende aktivitetsniveau i 2006.					
6.51.1	Sekretariat og forvaltninger					-3.168
	Funktionen udviser et merforbrug på 3,2 mill. kr.					
	Der er overførsler på 0,3 mill. kr. vedrørende HandiMap (jf. FAU 363/03), som forventes overført i forbindelse med den ordinære overførselssag, samt fejlposterings på 0,1 mill. kr.					-226
	Herefter udestår et reelt merforbrug på 3,4 mill. kr., som primært vedrørende handicapcentrenes administration samt visitatorløbninger.					-3.389

Administration

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
0.95.1 Redningsberedskab	86	0	0	0	86
5.08.1 Støtte til frivilligt socialt arbejde	19.024	0	17.621	0	1.403
5.39.1 Aktivitets- og samværstilbud	0	0	453	453	0
5.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	418	0	418	0
5.99.1 Øvrige sociale formål	2.282	0	4.116	1.468	-366
6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsrådsmedlemmer	203	0	344	0	-141
6.50.1 Administrationsbygninger	72.368	0	73.844	970	-506
6.51.1 Sekretariat og forvaltninger	300.277	401	300.070	14.241	14.047
Ialt	394.240	819	396.448	17.550	14.523

5.08.1 Støtte til frivilligt socialt arbejde **1.403**
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 1,4 mill. kr.

Reelt udviser funktionen et mindreforbrug på 0,1 mill. kr. Dette skyldes at en overførsel på 1,3 mill. kr. til 2007 vedrørende ikke brugte § 115-midler ved en fejl er sket på funktion 6.51.1 Sekretariat og forvaltninger - i stedet for på funktion 5.08.1

6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsrådsmedlemmer **-141**
 Funktionen udviser et merforbrug på 0,1 mill. kr.

Reelt udviser regnskabet på funktionen ingen afvigelse. Årsagen til dette er, at forbrug på 146 t. kr. vedrørende Socialborgmesteren fejlagtigt er konteret under funktion 6.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer. Udgifterne vedrørende Borgmesteren burde rettelig have været konteret under funktion 6.51.1. Sekretariat og forvaltninger.

6.50.1 Administrationsbygninger **-506**
 Funktionen udviser et merforbrug på 0,5 mill. kr.

Reelt udviser regnskabet på funktionen et merforbrug på 2,2 mill. kr. Dertil skal bemærkes, at Socialforvaltningen endnu ikke har modtaget en regning på 2,5 mill. kr. for 2006 fra

Københavns Ejendomme vedr. et lejemål på Østerbro, regningen vil derfor først blive konteret i 2007.

Forskellen mellem det tekniske og det reelle merforbrug skyldes følgende forhold:

1) I afvigelsen på funktionen indgår et teknisk mindreforbrug på 5,7 mill. kr. som følge af, at budget vedr. lokale administrationsbygninger i Børne- og Ungdomsforvaltningen er placeret i Socialforvaltningen, mens forbruget er konteret i Børne- og Ungdomsforvaltningen (BUF). Baggrunden er, at Socialforvaltningen ved opsplitningen af Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen (FAF) fik det samlede budget for de lokale administrationsbygninger under FAF - herunder budget på 9,8 mill. kr. vedrørende lokale administrationsbygninger i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen (BIF) samt 5,7 mill. kr. vedrørende lokale administrationsbygninger i Børne- og Ungdomsforvaltningen (BUF). Socialforvaltningen indgik i forbindelse med regnskabsafslutningen 2006 en aftale om intern afregning med BIF, således at SOF har betalt udgifter vedrørende BIFs lokale administrationsbygninger på 9,8 mill. kr. Betalingen sikrede, at de to forvaltninger fik udlignet deres mellemværende vedrørende lokale administrationsbygninger for 2006. I forhold til udeståendet vedr. BUF på 5,7 mill. kr., er der ikke indgået nogen aftale mellem SOF og BUF omkring intern afregning i 2006. I stedet er det aftalt, at det tekniske mindreforbrug på 5,7 mill. kr. i SOF og det tilsvarende merforbrug i BUF regnskabsforklares.

2) I afvigelsen på funktionen indgår endvidere et teknisk merforbrug på samlet 3,9 mill. kr. som følge af fejlkontering af forbrug, der rettelig burde være bogført under funktion 6.51.1 - Sekretariat og forvaltninger. Fejlkonteringerne vedrører forbrug vedr. omstrukturering i Socialforvaltningen (3,2 mill. kr.), huslejudgifter vedr. Trykkeriet (0,2 mill. kr.), flytteudgifter vedr. Socialcenter Bispebjerg (0,3 mill. kr.) samt udgifter til istandsættelse (0,1 mill. kr.).

Det reelle merforbrug på 2,6 mill. kr. skyldes primært, at Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen samt Børne- og Ungdomsforvaltningen har fået dyrere lejemål og dermed modtager en større andel af det samlede budget til husleje. Denne ændring har haft en indvirkning på Socialforvaltningens budget til administrationsbygninger på -3,0 mill. kr.

6.51.1 Sekretariat og forvaltninger

Funktionen udviser et mindreforbrug på 14,0 mill. kr.

14.047

Reelt udviser funktionen et mindreforbrug på 2,5 mill. kr. Forskellen mellem det tekniske og det reelle mindreforbrug på i alt 11,6 mill. kr. skyldes fejlplaceringer af forbrug og budget på funktionen på netto 8,5 mill. kr. samt indregnede overførsler til formålsbestemte puljer og uomgængelige

udgifter i 2007 på netto 3,1 mill. kr.

På funktionen er der en række fejlplaceringer af forbrug og budget, i alt netto 8,5 mill. kr., som består af:

Fejlplaceringer mellem bevillingsområder

. Fejlplacering af budget og forbrug vedr. tolke- og tandlægekonsulenterne på netto - 2,7 mill. kr., der rettelig hører under bevillingsområdet Voksne med særlige behov. Fejlplaceringen forårsager et teknisk mindreforbrug på funktionen, der modsvares af et teknisk merforbrug på bevillingsområdet Voksne med særlige behov.

. Fejlplacering af budget vedr. døvblindekonsulenter på 1,1 mill. kr., der rettelig hører under bevillingsområdet Handicappede. Fejlplaceringen forårsager et teknisk mindreforbrug på funktionen, der modsvares af et teknisk merforbrug på bevillingsområdet Handicappede.

. Budget på 1,0 mill. kr. til IT-arbejdspladser i Socialforvaltningens rådgivningscentre, der ved en fejl er placeret på bevillingsområdet Administration, men hører under bevillingsområdet Stofafhængige. Fejlen forårsager et teknisk mindreforbrug på funktionen, der modsvares af et teknisk merforbrug på bevillingsområdet Stofafhængige.

. Budget på samlet 0,5 mill. kr. vedr. fleksjobpuljen, der ved en fejl ikke er flyttet til de bevillingsområder, hvor forbruget er afholdt. Det drejer sig om 151 t. kr. kr. vedr. bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov, 40 t. kr. vedr. bevillingsområdet Voksne med særlige behov 85 t. kr. vedr. bevillingsområdet Stofafhængige samt 261 t. kr. vedr. bevillingsområdet Handicappede. Fejlen forårsager et teknisk mindreforbrug på funktionen på 0,5 mill. kr., der modsvares af et merforbrug på ovennævnte bevillingsområder.

. Budget på samlet 0,3 mill. kr. vedr. kurser, der ved en fejl ikke er flyttet til de bevillingsområder, hvor forbruget er afholdt. Det drejer sig om bevillingsområderne Handicappede, Stofafhængige samt Voksne med særlige behov. Fejlen forårsager et teknisk mindreforbrug på funktionen på 0,3 mill. kr., der modsvares af et teknisk merforbrug på ovennævnte bevillingsområder.

. Intern regning på 0,2 mill. kr. vedr. assistance fra IT- og ledelsesinformation til tre projekter på bevillingsområdet Stofafhængige er ved en fejl ikke blevet opkrævet i 2006, hvorfor der er et teknisk merforbrug på 0,2 mill. kr. på funktionen. Det tekniske merforbrug modsvares af et teknisk mindreforbrug på bevillingsområdet Stofafhængige, funktion 5.99.1 - Øvrige sociale formål.

. Budget på 0,1 mill. kr. vedr. fællestillidsrepræsentant, der ved en fejl ikke er flyttet til bevillingsområdet Handicappede, hvor forbruget er afholdt. Fejlen forårsager et teknisk mindreforbrug på funktionen på 0,1 mill. kr., der modsvares af et teknisk merforbrug på bevillingsområdet Handicappede.

Fejlplaceringer mellem funktioner på bevillingsområdet Administration

. Fejlplacering af overførsel til 2007 på 1,3

mill. kr. vedr. § 115-midler til frivilligt socialt arbejde.

Overførslen er sket på funktion 6.51.1 Sekretariat og forvaltninger, men burde rettelig være sket på funktion 5.08.1 Støtte til frivilligt socialt arbejde. Fejlen forårsager et teknisk merforbrug på funktion 6.51.1 Sekretariat og forvaltninger på 1,3 mill. kr., der modsvares af et teknisk mindreforbrug på funktion 5.08.1 Støtte til frivilligt socialt arbejde.

. Et teknisk mindreforbrug på 3,9 mill. kr. som følge af, at forbrug vedr. omstrukturering i Socialforvaltningen (3,2 mill. kr.), husleje i Trykkeriet (0,2 mill. kr.), flytteudgifter vedr. Socialcenter Bispebjerg (0,3 mill. kr.) samt udgifter til istandsættelse (0,1 mill. kr.), der ved en fejl er konteret på funktion 6.50.1

Administrationsbygninger, men burde være konteret under funktion 6.51.1 Sekretariat og forvaltninger. Fejlen forårsager et teknisk mindreforbrug på funktionen, der modsvares af et teknisk merforbrug på funktion 6.50.1

Administrationsbygninger.

. Et teknisk mindreforbrug på 0,1 mill. kr. som følge af, at forbrug vedr. Borgmesteren fejlagtigt er placeret på funktion 6.41.1 Kommunalbestyrelses- og amtsrådsmedlemmer. Fejlen forårsager et teknisk mindreforbrug på funktionen, som modsvares af et teknisk merforbrug på funktion 6.41.1

Kommunalbestyrelsesmedlemmer.

Udover ovenstående fejlplaceringer, indgår driftoverskuddet for den indtægtsdækkede virksomhed IT-service på netto -0,3 mill. kr. i det tekniske mindreforbrug på funktionen. IT-service drives i fællesskab af Socialforvaltningen og Beskæftigelses- og Integrations-forvaltningen med selvstændig bestyrelse. Det er bestyrelsen i IT-service, der træffer beslutninger vedr. økonomien i IT-service. Eftersom Socialforvaltningen som følge heraf ikke kan disponere over IT-services overskud, er overskuddet fraregnet i det reelle resultat på funktion 6.51.1 Sekretariat og forvaltninger.

På funktionen er der indregnet en række forventede overførsler til 2007.

De indregnede overførsler til 2007 vedrører dels overførsler til formålsbestemte puljer, som er SUD eller BR besluttet, dels overførsler til uomgængelige udgifter i 2007.

Overførslerne på netto 3,1 mill. kr. består af:

. Overførsel af mindreforbrug på 1,2 mill. kr. til afskrivning af løndebitorer i forbindelse med oprydningen efter Accenture

. Overførsel af mindreforbrug på 0,9 mill. kr. vedr. Projekt Bedre Borgerindgange (jf. BR 399/06)

. Overførsel af mindreforbrug på 0,4 mill. kr. pga. ubetalt regning vedr. IT i Mål- og rammekontoret for Handicappede.

. Overførsel af mindreforbrug på 0,3 mill. kr. vedr. Projekt kompetenceudvikling for team-medarbejdere (jf. FAU 359/05).

. Overførsel af mindreforbrug på 0,2 mill. kr.

vedr. Projekt kompetenceudvikling for erfarne medarbejdere (jf. SUD 125/06).

. Overførsel af mindreforbrug på 0,1 mill. kr. vedr. Arbejds miljøpuljen (jf. BR 429/05)

Det reelle mindreforbrug på funktion 6.51.1 Sekretariat og forvaltninger er på 2,5 mill. kr. og består af en række mer- og mindreforbrug, hvoraf de væsentligste omhandler:

. Et merforbrug på 4,8 mill. kr. vedr. Accenture. I forbindelse med oprydning efter Accenture konstaterede Økonomiforvaltningen, at der manglede at blive driftsposteret udgifter for 24,4 mill. kr. i Københavns Kommunes regnskab. Økonomiforvaltningen besluttede derfor kort før regnskabsafslutningen at driftspostere en forholdsmæssig andel af udgifterne i Socialforvaltningen på 4,8 mill. kr. Dette merforbrug var ikke forventet.

. Et merforbrug vedrørende lønsystemet på 4,6 mill. kr. Det skal bemærkes, at 2006 er det første år, hvor forvaltningen har fået en reel regning for det nye lønsystem baseret på antal lønanvisninger.

. Et merforbrug vedrørende tre boligsociale projekter i Valby på 1,0 mill. kr. Bevillingsområdet Administration har i 2006 afholdt udgifter til tre boligsociale projekter i Valby, som der ikke er afsat budget til på de brugerrettede bevillingsområder. Der arbejdes i øjeblikket med en fremadrettet løsning for projekterne.

. Et mindreforbrug på 4,7 mill. kr. vedrørende ikke udmøntede lønmidler.

. Et mindreforbrug på 3,7 mill. kr. vedr. administrationen på socialcentrene. Mindreforbruget skyldes Økonomiforvaltningens sene udmelding af den tilbageholdte lønpulje på 0,32 pct. Centrene har pga. den sene udmelding ikke indregnet bevillingen i deres forventninger, dertil kommer vakancer pga. rekrutteringsproblemer.

. Et mindreforbrug på forvaltningens IT-budget på 1,3 mill. kr. Dette mindreforbrug skyldes primært problemer med at rekruttere kvalificeret arbejdskraft til en række planlagte projekter på IT-området.

. Et mindreforbrug vedr. forvaltningens administrationsudviklingsmidler på 1,0 mill. kr.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
--------------------	--------------------	----------------	--------------------	-------------------

Administrationsudgifter pr. 1.000 indbyggere (kr.)

Antal

Enhedspris, kr. 785 784 1

Note: Administrationsudgift pr. indbygger er for 2006 er beregnet på baggrund af regnskab 2006, korrigeret for krydshenvisninger og overførsler til 2007, delt med befolkningstallet (1.000 indbyggere) for Københavns Kommune pr. 1. januar 2006. Administrationsudgifter pr. 1.000 indbyggere for 2005 er ikke angivet, idet den daværende Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltning er blevet opsplittet i tre forvaltninger.

Kilde: Regnskab 2006, Danmarks Statistik

Gns. sygefravær i centralforvaltningen (dage)

Antal	15,3	19,7
-------	------	------

Kilde: SOFDW/Personaleinfo.

Note: Der tages et generelt forbehold for de angivne sygefraværstal for 2005 på 15,3 dage/år, idet opgørelsen heraf er baseret på sygefraværstatistikken fra 2003 for centralt ansat administrativt personale i den tidligere Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltning. Årsagen hertil er, at der ikke findes valide tal for 2004 og 2005 pga. problemer med Accenture.

Gns. sygefravær i lokalforvaltningen (dage)

Antal	15,3	22,1
-------	------	------

Kilde: SOFDW/Personaleinfo.

Note: Der tages et generelt forbehold for de angivne sygefraværstal for 2005 på 15,3 dage/år, idet opgørelsen heraf er baseret på sygefraværstatistikken fra 2003 for centralt ansat administrativt personale i den tidligere Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltning. Årsagen hertil er, at der ikke findes valide tal for 2004 og 2005 pga. problemer med Accenture.

Antal årsværk

Antal	425	410	-15
-------	-----	-----	-----

Det er ikke meningsfuldt at angive antal årsværk pr. 2005, da den daværende Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltning er blevet opsplittet i tre forvaltninger.

Kilde: Ombrudt ombrudt vedtaget budget 2006, Regnskab 2006

Voksne med særlige behov

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	64.248	0	64.404	111	-45
5.54.1 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning m.v.	0	0	58	0	-58
Ialt	64.248	0	64.462	111	-103

5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede -45
Funktionen udviser et merforbrug.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
Praktisk hjemmepleje				
Antal		1.915	1.915	
Enhedspris, kr.		13.000	14.000	
Personlig hjemmepleje				
Antal		2.445	2.445	
Enhedspris, kr.		16.000	16.000	

Kilde: Socialforvaltningens omsorgssystem, TOP. Note: Årsagen til at tal fra

2005 ikke indgår er, er at enhedsprisen dette år blev beregnet samlet for alle hjemmehjælpsydelse. Det samlede antal modtagere af hjemmeplejeydelse i 2005 var 1.882 og den samlede enhedspris var 32.686 kr.

Stofafhængige

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	28.093	3.953	0	0	24.140
Ialt	28.093	3.953	0	0	24.140

5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede 24.140
Funktionen udviser et mindreforbrug på 24,1 mill. kr. 24.140

På grund af en fejl ligger forbruget på det rammebelagte område, og budgettet ligger fejlagtigt på det efterspørgselsstyrede serviceområde. Samlet viser området et reelt merforbrug på 1,2 mill. kr. Budgettet udgør 24,1 mill. kr. og forbruget udgør 25,4 mill. kr.

Handicappede

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.10.1 Fælles formål	2.169	0	4.099	0	-1.930
5.20.1 Plejefamilier og opholdssteder m.v. for børn og unge	29.368	0	31.169	-322	-2.123
5.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	31.084	0	25.389	599	6.294
5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	105.309	0	89.362	153	16.099
5.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	130.450	0	195.320	3.239	-61.631
5.38.1 Beskyttet beskæftigelse	36.158	0	42.434	4.457	-1.819
5.39.1 Aktivitets- og samværstilbud	107.908	0	124.187	17.418	1.138
5.50.1 Botilbud til længerevarende	661.804	96.593	690.250	100.854	-24.185

	ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede m.v.					
5.51.1	Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede m.v.	83.352	0	76.401	8.934	15.886
5.52.1	Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	19.463	0	21.620	0	-2.157
5.54.1	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning, befordring, pasning af døende og pasning af nærtstående	104.180	4.285	115.166	9.543	-5.728
5.54.2	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning, befordring, pasning af døende og pasning af nærtstående	0	0	0	65	65
Ialt		1.311.245	100.878	1.415.397	144.940	-60.091

5.10.1 Fælles formål -1930
 Funktionen udviser et merforbrug på 1,9 mill. kr.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
<i>Socialpædagogiske fripladser</i>				
Antal		520	539	19
Enhedspris, kr.		4.171	7.605	3.434

NOTE:

Afvigelsen skyldes en væsentlig højere aktivitet end forventet i forbindelse med budgetlægningen. Budgettet blev fastsat ved opsplining af fripladsområdet mellem Børne- og Ungeforvaltningen og Socialforvaltningen.

Opgaven er først blevet placeret på bevillingsområdet Handicappede fra 2006.

5.20.1 Plejefamilier og opholdssteder m.v. for børn og unge -2.123
 Funktionen udviser et merforbrug på 2,1 mill. kr.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
<i>Plejefamilier- og opholdssteder</i>				

Antal	46	46	50	4
Enhedspris, kr.	400.739	643.981	626.064	17.917

Note:

1) Helårspladser er opgjort uden decimaler, hvorfor tallene ikke summer i korrigeret budget / realiseret regnskab.

5.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge 6.294

Funktionen udviser et mindreforbrug på 6,3 mill. kr.

Der er fejlposterings på 0,2 mill. kr.

Fejlposterings vedrører forbrug konteret på følgende funktioner under rammebelagte områder: 164

Funktion 5.17 - Særlige dagtilbud og særlige klubber: 0,2 mill. kr.

Funktion 5.21 - Forebyggende foranstaltninger for børn og unge: 0,017 mill. kr.

Det reelle mindreforbrug på 6,1 mill. kr. fordeler sig på følgende måde:

Et mindreforbrug på 7,1 mill. kr. vedrørende privat aflastning til handicappede børn. 7.132

Mindreforbruget skyldes dels, at den Centrale Visitation på bevillingsområdet Handicappede i slutningen af 2005 ændrede kontrakterne med aflastningsfamilierne. Dette betød, at man gik fra timeløns- til vederlagsansættelse. Dette skulle give en større gennemsigthed og større ensartethed i forhold til bevillingspraksis til aflastningsfamilierne.

Det viser sig nu, at dette tiltag har betydet en gennemsnitlig besparelse på ca. 20-25.000 kr. pr. aflastningsfamilie pr. år vedrørende både opholds- og følgeudgifter. Ændringen blev primært indført til sikring af ensartethed i bevillingerne, men viser sig nu at have givet en stor besparelse.

Disse ressourcer vil blive søgt disponeret i 2007 til opstart af en række nye aflastningsforløb. Det forventes, at der i 2007 skal ske en opprioritering af indsatsen, og disse vil målrette sig flere typer af aflastningsforløb, da det imod slutningen af 2006 viste sig vanskeligt at finde flere aflastningsfamilier til at varetage den private aflastning.

Dette modsvares delvist af et merforbrug i alt 1,0 mill. kr. på det øvrige forebyggelsesområde på handicapcentrene -1.002

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
Forebyggende foranstaltninger				
Antal	179	211	272	61
Enhedspris, kr.	137.608	147.023	91.004	56.018

Note:

1) Helårspladser er opgjort uden decimaler, hvorfor tallene ikke summer i korrigeret budget / realiseret regnskab.

5.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge 16.099

Funktionen udviser et mindreforbrug på 16,1 mill. kr.

Der er overførsler på hhv. 4,0 mill. kr. (jf. BR 254/2006) og 5.602

1,6 mill. kr. (jf. FAU 426/2003), samt fejlposterings på 3,2 mill. kr.	
Fejlposteringserne vedrører forbrug konteret på denne funktion, som finansieres af andre funktioner:	-2.561
Funktion 5.23 (akutpulje) - Døgninstitutioner for børn og unge: 2,4 mill. kr.	
Funktion 6.51 - Sekretariat og forvaltninger (bevillingsområdet Administration): 0,2 mill. kr.	
Dette modsvares af forbrug konteret på andre funktioner, som finansieres af denne funktion. Midlerne er i forbindelse med en budgetomflytning blevet godkendt af Socialudvalget, men er på grund af en beklagelig procedurefejl ikke indstillet til og godkendt i Borgerrepræsentationen:	5.800
Funktion 5.20 - Plejefamilier og opholdssteder: 2,7 mill. kr.	
Funktion 5.23 - Døgninstitutioner for børn og unge (bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov): 2,1 mill. kr.	
Funktion 5.23 - Døgninstitutioner for børn og unge (bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov): 1,0 mill. kr.	
Det reelle mindreforbrug fordeler sig på følgende måde:	
Et mindreforbrug vedrørende køb af pladser på 4,7 mill. kr.	4.745
Årsagen hertil er, at det - efter sommerferien 2006 - har vist sig ikke at være muligt at købe døgninstitutionspladser i andre amter. Det har således været prioriteret at købe pladser på godkendte socialpædagogiske opholdssteder, og på denne vis sikre en videre nedbringelse af ventelisterne på børnehandicapområdet. Den ændrede prioritering vedrørende køb af pladser på godkendte socialpædagogiske opholdssteder blev først påbegyndt i september / oktober 2006, og det har således ikke været muligt at igangsætte det antal døgnplejeforløb som ønsket.	
Et mindreforbrug på institutionsdrift på 2,8 mill. kr. efter institutionernes overførsler.	2.513

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
<i>Døgninstitutioner for børn og unge</i>				
Antal	124	120	114	6
Enhedspris, kr.	702.440	859.058	785.974	73.084

Note:

1) Helårspladser er opgjort uden decimaler, hvorfor tallene ikke summer i korrigeret budget / realiseret regnskab.

5.32.1	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	-61.631
	Funktionen udviser et merforbrug på 61,6 mill. kr., som fordeler sig på følgende måde:	
	Budget på 14,9 mill. kr., som i forbindelse med en budgetomflytning, godkendt af Socialudvalget, ved en beklagelig procedurefejl ikke blev indstillet til og godkendt i Borgerrepræsentationen:	-14.900

Herefter udviser funktionen et reelt merforbrug på 46,7 mill.

kr., som fordeler sig på følgende måde:

Et merforbrug på handicapcentrenes hjemmepleje og sygepleje på 42,6 mill. kr., som følge af en stigning i de visiterede timer til hjemmepleje pga. af en kombination af flere og mere ressourcekrævende, en stigning i udgifterne til særlige hjælpeordninger samt et stort vikarforbrug som følge af reglerne om erstatningshjælp.	-42.621
Et merforbrug på handicapcentrenes socialpædagogiske bistand på 3,7 mill. kr. Merforbruget skyldes en stigning i efterspørgslen til socialpædagogiske bistand, idet opgaverne bliver stadig mere komplekse.	-3.681
Et merforbrug på 0,4 mill. kr. vedrørende kvalitetsstandarder.	-431

Aktivitetsoversigt	2005	2006	2006	2006
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Personlig og praktisk hjemmepleje				
Antal	2.652	3.533	3.543	10
Enhedspris, kr.	56.972	36.923	54.214	17.291

NOTE: Der tages forbehold for, at ledelsesinformationen på området er begrænset, hvorfor opgørelsen af antal modtagere er forbundet med en vis usikkerhed. Det formodes, at der er borgere, der er afsluttede samt borgere, der kun er i kort kontakt (eksempelvis på ferie i København) med handicapcentrenes hjemmepleje også tæller med i opgørelsen. Det egentlige gennemsnitlige billede af antal hjemmeplejemodtagere vurderes derfor at være lavere.

Aktivitetsoversigt	2005	2006	2006	2006
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Beskyttet beskæftigelse				
Antal	299	323	327	4
Enhedspris, kr.	123.960	111.806	116.134	4.328

Note:

1) Helårspladser er opgjort uden decimaler, hvorfor tallene ikke summer i korrigeret budget / realiseret regnskab.

Aktivitetsoversigt	2005	2006	2006	2006
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Aktivitets- og samværstilbud				
Antal	731	798	748	50
Enhedspris, kr.	144.620	135.289	142.739	7.450

Note:

1) Helårspladser er opgjort uden decimaler, hvorfor tallene ikke summer i korrigeret budget / realiseret regnskab.

5.50.1	Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede m.v.	-24.185
	Funktionen udviser et merforbrug på 24,2 mill. kr., som fordeler sig således:	

Der er på funktionen fejlagtigt konteret udgifter på 24,4 mill.	-24.402
---	---------

kr., hvoraf 18,3 mill. kr. vedrører bofællesskaberne på funktion 5.51 - Amtskommunale botilbud til midlertidige ophold. Der yderligere konteret 6,1 mill. kr. på funktionen, der rettelig skulle være konteret på andre funktioner. Hermed udestår reelt et mindreforbrug på 0,2 mill. kr., der er fordelt på følgende måde:

Et mindreforbrug på 5,5 mill. kr. vedrørende udenamtsligt køb og salg af pladser. 5.455

Dette er sammensat af merindtægter på 7,2 mill. kr. vedrørende salg af pladser, samt et merforbrug 1,8 mill. kr. vedrørende køb af pladser, samt Merindtægterne skyldes primært interne flytninger af udenamtslige borgere fra billigere til dyrere pladser i 2005, hvor budgettet ikke er reguleret i 2006, flere solgte pladser, indtægter fra opkrævning af ekstra støttetimer samt refusion fra andre amter/kommuner vedrørende Center for Døve. Sidstnævnte modsvares af tilsvarende udgifter på køb af pladser.

Vedrørende køb af pladser, skyldes merforbruget primært større udgifter til følgeudgifter end forventet. Et merforbrug på 5,2 mill. kr. på institutionsdriften og obligatoriske ydelser vedrørende institutionerne. -5.236

Mindreforbruget skyldes primært, at der har været tilbageholdenhed med brug af midler på handicapområdet, idet merforbruget på hjemmeplejeområdet har været støt stigende i prognoserne i løbet af 2006.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
Botilbud til længerevarende ophold				
Antal	855	906	933	27
Enhedspris, kr.	647.691	610.859	631.720	20.861

Note:

1) Helårspladser er opgjort uden decimaler, hvorfor tallene ikke summer i korrigeret budget / realiseret regnskab.

5.51.1 Amtskommunale botilbud til midlertidigt ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede m.v. 15.886

Funktionen udviser et mindreforbrug på i alt 15,9 mill. kr., som fordeler sig således Der er på funktion 5.50 - Botilbud til længerevarende ophold konteret udgifter på i alt 18,7 mill. kr. vedrørende drift af bofællesskaberne i handicapcentrene, der rettelig skulle være konteret på denne funktion. 18.714

Efter korrektion for fejlkonteringer, udestår et reelt merforbrug på 2,8 mill. kr., som fordeler sig på følgende måde:

Et merforbrug på 4,0 mill. kr. vedrørende udenamtsligt køb og salg af pladser. Dette er sammensat af et merforbrug på -4.035

køb af pladser på 3,6 mill. kr. og en mindreindtægt på salg af pladser på 0,4 mill. kr.

Dette modsvares delvist af et mindreforbrug på 604

institutionsdrift på 0,6 mill. kr.
 Et mindreforbrug på 0,6 mill. kr. vedrørende
 handicapcentrenes bofællesskaber og netværk. 603

Aktivitetsoversigt	2005	2006	2006	2006
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Amtskommunale botilbud til midlertidige ophold				
Antal	225	272	256	16
Enhedspris, kr.	364.748	305.991	263.547	42.444

Note:

1) Helårspladser er opgjort uden decimaler, hvorfor tallene ikke summer i korrigeret budget / realiseret regnskab.

Aktivitetsoversigt	2005	2006	2006	2006
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Komunale botilbud til midlertidige ophold				
Antal	58	56	61	5
Enhedspris, kr.	332.626	345.088	354.426	9.338

Note:

1) Helårspladser er opgjort uden decimaler, hvorfor tallene ikke summer i korrigeret budget / realiseret regnskab.

5.54.1	Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning, befordring, pasning af døende og pasning af nærtstående			-5.728
	Funktionen udviser et merforbrug på 5,7 mill. kr., som fordeler sig således:			
	Et merforbrug på 3,1 mill. kr. på hjælpemiddelområdet på socialcentrene.			-3.053
	Et merforbrug på handicapcentrene på 2,7 mill. kr., som er sammensat af et merforbrug på 3,9 mill. kr. vedrørende hjælpemiddelområdet og et modgående mindreforbrug på 1,2 mill. kr. vedrørende invalidebiler.			-2.675

Aktivitetsoversigt	2005	2006	2006	2006
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Hjælpemidler mv.				
Antal	12.761	12.761	12.761	0
Enhedspris, kr.	8.542	7.828	8.272	444

Note:

1) Helårspladser er opgjort uden decimaler, hvorfor tallene ikke summer i korrigeret budget / realiseret regnskab.

Børnefamilier med særlige behov - anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.23.3 Døgninstitutioner for børn og unge	800	0	0	0	800
I alt	800	0	0	0	800

5.23.3 Døgninstitutioner for børn og unge 800

Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,8 mill. kr.

Mindreforbruget på 0,8 mill. kr. søges overført til 2007 (jf. BR 479/06)

Stofafhængige - anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.52.3 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	500	0	0	0	500
I alt	500	0	0	0	500

5.52.3 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov 500

Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,5 mill. kr.

Mindreforbruget forventes overført i forbindelse med den ordinære overførsels sag til udgifter i forbindelse med flytningen af Plejekollektivet på Forchhammersvej til lokaliteter på Herbergscentret på Sundholm (jf. SUD 187/06).

Voksne med særlige behov - anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.52.3 Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	5	0	0	0	5
5.55.3 Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende	1.082	0	0	0	1.082
Ialt	1.087	0	0	0	1.087

Handicappede - anlæg

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.50.3 Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede m.v.	1.165	0	0	0	1.165
Ialt	1.165	0	0	0	1.165

5.50.3 Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede m.v. **1.165**
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 1,2 mill. kr.

Mindreforbrug på 0,7 mill. kr. søges overført til 2007 (jf. BR 355/05)

Lovbundne ydelser

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
5.01.1 Kontanthjælp	297.340	15.814	286.166	10.555	5.915
5.01.2 Kontanthjælp	0	140.763	0	137.574	-3.189
5.04.1 Kontanthjælp vedr. flygtninge	0	0	522	0	-522
5.04.2 Kontanthjælp vedr. flygtninge	0	0	0	570	570
5.61.1 Introduktionsydelse	904	0	519	0	385
5.61.2 Introduktionsydelse	0	678	0	389	-289
5.67.1 Personlige tillæg m.v.	67.111	0	48.467	-3	18.641
5.67.2 Personlige tillæg m.v.	0	34.665	0	24.988	-9.677
5.68.1 Førtdspension med 50 pct. refusion	537.925	0	526.832	3.701	14.794
5.68.2 Førtdspension med 50 pct. refusion	0	265.467	0	256.469	-8.998
5.69.1 Førtdspension med 35 pct. refusion	1.288.698	0	1.232.749	14.929	70.878
5.69.2 Førtdspension med 35 pct. refusion	0	448.461	0	421.244	-27.217
5.91.1 Boligsikring	348.523	20.025	306.333	-273	21.892
5.91.2 Boligsikring	0	164.249	0	152.885	-11.364
5.92.1 Boligyldelse til pensionister	246.983	-622	250.683	1.329	-1.749
5.92.2 Boligyldelse til pensionister	0	185.704	0	183.592	-2.112
5.94.1 Driftssikring af boligbyggeri m	0	0	7.268	0	-7.268
5.98.1 Beskæftigelsesordninger	0	0	1.409	0	-1.409
I alt	2.787.484	1.275.204	2.660.948	1.207.949	59.281

5.01.1 Kontanthjælp**5.915**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 5,9 mill. kr.

Mindreforbruget skyldes færre udgifter til hjælp til sygebehandling og medicin samt hjælp til enkeltudgifter og flytning end budgetteret (samlet mindreforbrug på 20 mill. kr). Dette modsvares kun delvist af stigende udgifter til; dækning af tabt arbejdsfortjeneste ved pasning af eget barn med nedsat funktionsevne; merudgifter til pasning af barn med nedsat funktionsevne samt merudgifter til voksne med nedsat funktionsevne (samlet merforbrug på 14 mill. kr).

Aktivitetsoversigt	2005	2006	2006	2006
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Enkeltudgifter og særlig støtte - antal udbetalinger				
Antal	40.939	43.938	29.530	13.723
Enhedspris, kr.	1.591	1.623	1.652	-29

Kilde: FAFDW/SOFDW

Der har været et lavere antal udbetalinger end budgetteret. Dette skyldes primært et fald i antallet af kontanthjælpsmodtagere i byen.

Kontanthjælpsmodtagere er den primære målgruppe for enkeltydelser og særlig støtte.

5.01.2 Kontanthjælp -3.189

På baggrund af mindreforbruget på funktionen udviser regnskabet en mindreindtægt i refusion på 3,2 mill. kr.

5.67.1 Personlige tillæg m.v. 18.641

Funktionen udviser et mindreforbrug på 18,6 mill. kr. Mindreforbruget skyldes dels færre modtagere af personlige tillæg, samt en mindre gennemsnitlig udbetalt ydelse pr modtager, end budgetteret.

Det er kun førtidspensionister med pension tilkendt før 1/1 2003, der kan modtage personlige tillæg. I takt med afgang fra denne gruppe førtidspensionister er antallet af modtagere af personlige tillæg faldet med samme takt.

Faldet i den gennemsnitligt udbetalte ydelse skyldes at førtidspensionisternes generelle økonomiske situation er blevet forbedret i de senere år. Derved er de berettiget til lavere personlige tillæg.

Aktivitetsoversigt	2005	2006	2006	2006
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Personlige tillæg - antal helårsmodtagere				
Antal	7.141	7.220	6.560	660
Enhedspris, kr.	3.975	4.536	3.579	957

Kilde: FAFDW/SOFDW

Der har været et færre antal modtagere end budgetteret som følge af, at den potentielle modtagerkreds (førtidspensionister med pension tilkendt før 1/1 2003) er blevet mindre. Den lavere gennemsnitspris skyldes førtidspensionisternes generelt forbedrede økonomiske situation, hvorved de er berettiget til lavere personlige tillæg.

På grund af omkonteringer kan aktivitetstallene for 2005 ikke opgøres, så de er sammenlignelige med 2006-tallene.

5.67.2 Personlige tillæg m.v. -9.677

Funktionen udviser et merforbrug (mindreindtægt) i refusion på 9,7 mill. kr. på baggrund af mindreforbruget på funktion

5.67.1.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
Antal	7.141	7.220	6.560	660
Enhedspris, kr.	3.975	4.536	3.579	957

Kilde: FAFDW/SOFDW. Der har været et færre antal modtagere som følge af, at den potentielle modtagerkreds (førtidspensionister med pension tilkendt før 1.1.2003) er blevet mindre. Den lavere enhedspris skyldes førtidspensionisternes generelt forbedrede økonomiske situation, hvorved de er berettiget til færre personlige tillæg.

5.68.1 Førtidspension med 50 pct. refusion 14.794
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 14,3 mill. kr.
 Mindreforbrug skyldes en større afgang af førtidspensioner med 50% refusion end budgetteret.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
Antal	4.302	3.920	3.824	96
Enhedspris, kr.	65.391	69.505	71.666	2.161

Kilde: FAFDW/SOFDW samt egne beregninger
Der har været et lavere antal modtagere af førtidspension med 50 pct. refusion på baggrund af en større afgang end budgetteret.

5.68.2 Førtidspension med 50 pct. refusion -8.998
 På baggrund af mindreforbrug på funktion 5.68.1 er der en mindreindtægt i statsrefusion på 9,0 mill. kr. på funktionen.

5.69.1 Førtidspension med 35 pct. refusion 70.878
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 70,9 mill. kr.
 Mindreforbruget skyldes en mindre nettotilgang af førtidspensionister end budgetteret. Den lavere nettotilgang skyldes dels færre nytilkendelser og dels en større afgang af "gamle" sager (pensioner tilkendt før 1/1 2003) med 35 pct. statsrefusion. De færre nytilkendelser er et resultat af omstruktureringen i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, hvor der i årets løb er blevet oversendt færre sager til Socialforvaltningen, og dermed også tilkendt færre nye pensioner. Der forventes således ikke et fald i pensionstilkendelser på længere sigt, hvorfor der i 2007 må forventes oversendt ekstra mange førtidspensionssager til Socialforvaltningen. Mindreforbruget vedr. førtidspension i 2006 er således til dels udtryk for at der skubbes udgifter til 2007, og der kan derfor ikke forventes tilsvarende mindreforbrug i 2007.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
---------------------------	----------------------------	------------------------	----------------------------	---------------------------

Antal	7.301	8.430	7.997	433
Enhedspris, kr.	107.562	99.672	99.620	52

Kilde: FAFDW/SOFDW samt egne beregninger.

Der har været et lavere antal førtidspensioner med 35 pct. refusion end budgetteret. Der er i budgettet for 2006 regnet med en forventet nettilgang i 2006 på 1.129 førtidspensioner med 35 pct. refusion. Der har i 2006 kun været en nettilgang på 695 pensioner med 35 pct. refusion. Den lavere nettilgang skyldes dels færre oversendelser af sager fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen og dermed færre nytilkendelser af førtidspensioner. Dels har det været en større afgang af "gamle" sager (pensioner med 35 pct. statsrefusion) i forhold til det budgetterede.

5.69.2 Førtidspension med 35 pct. refusion -27.217
 Funktionen udviser en mindreindtægt i refusion på 27,2 mill. kr. på baggrund af mindreforbruget på funktion 5.69.1.

5.91.1 Boligsikring 21.892
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 21,9 mill. kr. Mindreforbruget skyldes et mindre antal modtagere af almindelig boligsikring end budgetteret. Det lavere antal skyldes forbedrede konjunkturer, der har mindsket antallet af borgere der er berettiget til boligsikring.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
---------------------------	----------------------------	------------------------	----------------------------	---------------------------

Alm. boligsikring - antal helårsmodtagere

Antal		26.131	24.865	1.266
Enhedspris, kr.		5.820	5.745	75

Kilde: Boligstøttesystemet/SOFDW

Der har været et lavere antal helårsmodtagere af almindelig boligsikring. Dette skyldes, at bedre konjunkturer har mindsket antallet af borgere der er berettiget til boligstøtte. Budgettet for 2006 var beregnet med en forventning om en stigning i antallet af modtagere, men denne stigning har ikke indtruffet i 2006.

Boligsikring til førtidspensionister - antal helårsmodtagere

Antal		1.259	1.295	-36
Enhedspris, kr.		8.356	7.528	828

Kilde: Boligstøttesystemet/SOFDW

Boligsikring til stærkt bevægelseshæmmede

Antal		54	51	3
Enhedspris, kr.		14.937	15.027	-90

Kilde: Boligstøttesystemet/SOFDW

5.91.2 Boligsikring -11.364
 På baggrund af mindreforbrug på funktion 5.91.1 er der i

2006 en mindreindtægt i statsrefusion på 11,4 mill. kr.

Aktivitetsoversigt	2005 Realiseret	2006 Budget	2006 Realiseret	2006 Afvigelse
Boligydelse - antal helårsmodtagere				
Antal		11.143	11.059	84
Enhedspris, kr.		5.533	5.947	-414
<i>Antallet af modtagere af boligydelse er på niveau med det budgetterede antal.</i>				

På grund af omkonteringer kan aktivitetstallene for 2005 ikke opgøres, så de er sammenlignelige med 2006-tallene.

5.94.1 Driftssikring af boligbyggeri m -7.268

Funktionen udviser et merforbrug, idet der i budget 2006 ved en fejl ikke har været afsat særskilt budget på funktionen.

Udgifterne på funktionen vedrører tomgangsleje til ungehybler og lignende boformer.

Finansposter

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse netto 1.000 kr.
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	
07A Renter af likvide aktiver	0	0	0	2	2
07B Renter af kortfristede tilgodehavender	0	183	0	378	195
07C Renter af langfristede tilgodehavender	0	611	0	430	-181
07G Renter af kortfristet gæld i øvrigt	247	0	174	-35	38
07H Renter af langfristet gæld	4.605	0	3.464	0	1.141
08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-22.682	0	22.682
08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	0	0	-	0	227.858
08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	-9.823	0	9.823
08F Forskydninger i aktiver tilhørende...	0	0	1.240	0	-1.240

08G	Forskydninger i passiver tilhørende	0	0	0	999	999
08H	Forskydninger i passiver vedr....	0	0	0	-43	-43
08J	Forskydninger i kortfristet gæld til...	0	0	0	-	-171.553
					171.553	
08K	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-	-322.557
					322.557	
08L	Forskydninger i langfristet gæld	5.614	0	14.152	-1	-8.539
I alt		10.466	794	-	-	-241.375
				241.333	492.380	

08B Forskydninger i tilgodehavender hos staten 22.682

Heraf vedrører:

En positiv udgift på 35 mill.kr. flytning af saldi på statuskonti til andre forvaltninger

En negativ udgift på 49 mill.kr. afregning af tilgodehavende statsrefusion

En negativ udgift på 10 mill.kr. afregning af skyldigt integrationstilskud

08C Forskydninger i kortfristede tilgodehavender 227.858

Heraf vedrører:

En negativ udgift på 155 mill.kr. flytning af saldi på statuskonti til andre forvaltninger

En negativ udgift på 77 mill. kr. fald i tilgodehavende. Udsendelsen af fakturaer i 2006 har året igennem foregået i en mere kontinuerlig form end i 2005, hvilket bl.a. har været medvirkende til at tilgodehavendet ultimo 2006 er betydelig mindre end ultimo 2005. En anden årsag til det mindre tilgodehavende er, at det ikke i januar måned 2007 har været muligt i KØR Debitor at udsende regninger vedrørende 2006, hvorfor de aktuelle indtægter er posteret manuelt i 2006 som tilgodehavende under forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt (periodeafgrænsningskonto)

En positiv udgift på 7 mill.kr. stigning i de selvejende institutioners tilgodehavender.

08D Forskydninger i langfristede tilgodehavender 9.823
 Heraf vedrører:

En negativ udgift på 8 mill.kr. flytning af saldi på statuskonti til andre forvaltninger

08J Forskydninger i kortfristet gæld til... -171.553
 Heraf vedrører:

En negativ indtægt på 26 mill.kr. flytning af saldi på statuskonti til andre forvaltninger

En negativ indtægt på 143 mill.kr. overførsel til Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen af dens andel af modtaget forudbetalt statsrefusion i december måned 2005 vedrørende januar måned 2006

08K Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt -322.557
 Heraf vedrører:

En negativ indtægt ved flytning af saldi på statuskonti til andre forvaltninger - i første omgang 59 mill.kr. og i anden omgang 67 mill.kr.

En positiv indtægt på 26 mill.kr. afvikling af statsrefusionsmellemværende med Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen vedrørende tidligere år

En negativ indtægt på 35 mill.kr. periodeforskydning i forbindelse med mellemregning med edb-systemerne vedrørende boligsikring/boligydelse, børnefamilieydelse, KMD Aktiv, underholdsbidragssystemet, pensionssystemet, lønssystemet og DP-refusioner

En negativ indtægt på 177 mill.kr. mellemregning vedrørende foregående år, som bl.a. skyldes betaling i 2006 af ekstraordinær stor gæld ultimo 2005 samt manuel postering af tilgodehavende for 2006 som følge af, at KØR Debitor ikke har kunnet anvendes i januar måned 2007 vedrørende 2006, jfr. forklaringen under 08C.

Supplerende kan oplyses,

a) at leverandørgælden i KØR-kreditor var 334,6 mill. kr. primo 2006 og 159,3 mill. kr. ultimo 2006, altså en bevægelse på 175,3 mill. kr. Af denne bevægelse kan 63,9 mill. kr. henføres til overførsel af saldi på statuskonti til andre forvaltninger (del af de 59 mill. kr og 67 mill. kr.) og resten en ændring af leverandørgælden. Denne var ekstraordinær høj

ultimo 2005 (334,6 mill. kr.) bl.a. som følge af 1) at der blev modtaget mange fakturaer sidst på året 2005 og at disse fakturaer først blev betalt i 2006 og 2) kravspostering i 2005 af endnu ikke modtagne fakturaer vedrørende udgifter i 2005, svarende til en bevægelse på 111,4 mill. kr.

b) Mellemlægning med foregående år var primo 2006 - 44,1 mill. kr. og ultimo 2006 43,7 mill. kr. Af denne bevægelse kan 6,8 mill. kr. (del af de 59 mill. kr. og 67 mill. kr.) henføres til overførsel af saldi på statuskonti til andre forvaltningen og resten en ændring af mellemværendet, svarende til en bevægelse på 81,0 mill. kr.

c) Resten af bevægelsen ($177,0 - 111,4 - 81,0 = -154$), skyldes en nettobevægelse på forskellige gældsposter.

En negativ indtægt på 10 mill.kr. fald i de selvejende institutioners passiver

08L Forskydninger i langfristet gæld -8.539
Heraf vedrører:

En negativ indtægt på 12 mill.kr. flytning af saldi på statuskonti til andre forvaltninger

Finansiell status

	PRIMO 2006	Direkte posterings på HK 9	Øvrige forskyd- ninger via HK 8	ULTIMO 2006
Aktiver	-	0	13.649.984	6.004.111
	7.645.873			
Likvide aktiver	-	0	13.909.105	5.791.002
	8.118.103			
Tilgodehavende hos staten	24.666	0	-22.682	1.984
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	386.440	0	-227.857	158.583
Langfristede tilgodehavender	45.736	0	-9.822	35.914
Aktiver tilhørende fonds, legater	15.388	0	1.240	16.628
Passiver	7.645.873	0	-	-
			13.649.984	6.004.111
Passiver tilhørende fonds, legater	-15.935	0	-998	-16.933
Passiver vedr. beløb til opkrævning	-10	0	43	33
Kortfristet gæld til staten	-346.098	0	171.553	-174.545
Kortfristet gæld i øvrigt	197.515	-2.049	322.555	518.021

Langfristet gæld	-45.888	0	14.152	-31.736
Balance	7.856.289	2.049	-	-
			14.157.289	6.298.951

Balance	2.049
Kommunens tab i 2006 på beboerindskudslån ifølge kommunens opkrævningsenhed	1.199
Afskrivning af uidentificerbare/uplacerbare beløb	191
Afpostering af tidligere selvejende institutions statuskonti i forbindelse med institutionens overgang til anden driftsform	659