

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Total

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-marts 2007	Regnskab Januar-marts 2007	Afvigelse
Rammebelagt områder, drift	579.468	571.319	-8.148
Efterspørgselsstyrede områder, drift	251.511	259.038	7.527
Rammebelagt områder, anlæg	4.016	0	-4.016
Sum	834.995	830.357	-4.637
Efterspørgselsstyrede overførsler	397.125	346.493	-50.632
Finansposter	1.538	506.631	505.093

Socialforvaltningen har et samlet mindreforbrug på de styrbare rammer på 4,6 mill. kr. Mindreforbruget er på driften fordelt med et mindreforbrug på de rammebelagte områder på 8,1 mill. kr. og et merforbrug på de efterspørgselsstyrede områder på 7,5 mill. kr. Anlæg udviser et mindreforbrug på 4,6 mill. kr.

Afvigelsen svarer til 0,56 pct. af det periodiserede korrigerede budget.

Mindreforbruget er sammensat af flere faktorer. På børneområdet er der merforbrug som følge af udsving i betalingsstrømmene, hvorfor korrekt periodisering er vanskelig. På Stofafhængige er der mindreforbrug primært som følge af tidlig udbetaling af særtilskud fra Socialministeriet, manglende afregning med Alkoholenheden, som til dels modsvares af merforbrug, da de selvejende institutioner modtager budget via forudbetalte anvisninger. På Handicappede er der merforbrug til Kontaktperson- og ledsagerordninger, som til dels modsvares af mindreudgift til Aktivitets- og samværstilbud. Bevillingsområderne Voksne med behov for serviceydelser og Voksne med særlige behov udviser et samlet mindreforbrug, primært som følge af mindreforbrug på Botilbud for længevarende ophold ligesom der er et mindreforbrug vedrørende Moderniseringsplanen. Dette modsvares delvist af merudgifter vedrørende administration på socialcentrene, samt merforbrug på institutionsdrift på 2,3 mill. kr., men denne merudgift til administration på de to bevillingsområder kan primært henføres til, at forbruget på administration til lokalcentrenes serviceteams er kontoret på bevillingsområdet Voksne med særlige behov, mens budgettet er udmeldt på bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser. På bevillingsområde Administration på det rammebelagte område, drift, er der ligeledes tale om et merforbrug.

På efterspørgselsstyrede overførsler er der et mindreforbrug på 50,6 mill. kr. Afvigelsen skyldes primært mindreforbrug på førtidspensionsområdet på 36,2 mill. kr. Herudover er der et mindreforbrug på sociale formål på 12,9 mill. kr, som skyldes fald i antallet af udbetalte enkeltudgifter. Herudover er der en række øvrige mindre afvigelser på bevillingsområdet.

På finansposter ses en forskydning på 505,1 mill. kr. Likvide midler, der er den største post med 417,1 mill. kr., forklares af Økonomiforvaltningen.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Rammebelagte områder, drift

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-marts 2007	Regnskab Januar-marts 2007	Afvigelse
Børnefamilier med særlige behov	275.232	278.819	3.587
Voksne med behov for serviceydelser	14.807	0	-14.807
Voksne med særlige behov	103.842	103.873	31
Stofafhængige	85.009	81.061	-3.948
Handicappede	37.219	41.344	4.126
Administration mv.	63.359	66.222	2.863
Sum	579.468	571.319	-8.148

1. kvartalsregnskab udviser et mindreforbrug på rammebelagte områder på driften på 8,1 mill. kr.

Mindreforbruget kan hovedsageligt henføres til bevillingsområderne Voksne med særlig behov og Stofafhængige. Mindreforbruget på Voksne med behov for serviceydelser skyldes, at budgettet er udmeldt under bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser, mens forbruget er kontoret under bevillingsområdet Voksne med særlige behov.

På bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov er merforbruget på 3,6 mill. kr. Den væsentligste forklaring på afgivelsen er, at der er store udsving i betalingsstrømmene fra år til år, hvorfor en korrekt periodisering af forbruget er vanskelig.

På bevillingsområdet Voksne med særlige behov er merforbruget sammensat af flere faktorer. Mindreforbrug på Botilbud for længevarende ophold, som primært skyldes huslejeindtægter på 14,2 mill. kr. samt mindreindtægter på 5,7 mill. kr. vedrørende særligt dyre enkeltsager, ligesom der er et mindreforbrug på 2,2 mill. kr. vedrørende Moderniseringsplanen. Dette modsvares delvist af merudgifter på 18,8 mill. kr. vedrørende administration på socialcentre, samt merforbrug på institutionsdrift på 2,3 mill. kr.

Merforbruget på administration på 18,8 mill. kr. på Voksne med særlige behov kan primært henføres til, at forbruget på administration til lokalcentrenes serviceteams er kontoret på bevillingsområdet Voksne med særlige behov, mens budgettet er udmeldt på bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser. På Voksne med særlige behov

På bevillingsområdet Stofafhængige er mindreforbruget ligeledes sammensat af flere faktorer. Hovedforklaringerne er et mindreforbrug på 9,6 mill. kr. som følge af en tidlig udbetaling af et særtilskud fra Socialministeriet, mindreforbrug på 5,9 mill. kr. som følge af manglende afregning af Alkoholenheden, mindreforbrug på 2,9 mill. kr. til det boligsociale område samt mindreforbrug på øvrige områder på i alt 5,9 mill. kr. Mindreforbruget modsvares af et merforbrug på 13,4 mill. kr., som primært skyldes, at de selvejende institutioner modtager budget via anvisninger, som bliver udbetalt forud samt et merforbrug på 5,7 mill. kr. som skyldes manglende udbetaling af tilskud fra Socialministeriet vedrørende satspuljeprojekter.

Merforbruget på Handicappede skyldes primært merudgift til Kontaktperson- og ledsagerordninger som til dels modsvares af mindredrift til Aktivitets- og samværstilbud. Ligeledes er der en række mindre modsatrettede mer- og mindreforbrug på bevillingsområdet.

Bevillingsområdet Administration udviser et merforbrug på 2,9 mill. kr.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Efterspørgselsstyrede områder, drift

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-marts 2007	Regnskab Januar-marts 2007	Afvigelse
Voksne med særlige behov	14.864	14.543	-321
Handicappede	236.647	244.495	7.848
Sum	251.511	259.038	7.527

1. kvartalsregnskab udviser et merforbrug på de efterspørgselsstyrede områder på driften på 7,5 mill. kr.

Merforbruget på 7,8 mill. kr. kommer fra bevillingsområdet Handicappede. Merforbruget er sammensat af flere faktorer. Der er bl.a. et merforbrug til Pleje og omsorg m.v. af ældre på grund af en stigning i de visiterede timer til hjemmeplejen, et merforbrug til Hjælpemidler som dels skyldes en videreførelse af udgiftsniveauet for 2006 og en større gennemgang af overdragede sager som følge af at visitationen er overgået fra socialcentrene til handicapcentrene med flere bevillinger til følge. Merforbruget modsvares til dels et mindreforbrug til Botilbud til midlertidige ophold og mindreforbrug til Beskyttet beskæftigelse.

På bevillingsområdet Voksne med særlige behov er der et mindreforbrug på 0,3 mill. kr.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Rammebelagte områder, anlæg

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) Januar-oktober 2006	Regnskab Januar-oktober 2006	Afvigelse
Børnefamilier med særlige behov	0	0	0
Voksne med særlige behov	0	0	0
Stofafhængige	1.250	0	-1.250
Handicappede	2.766	0	-2.766
Administration mv.	0	0	0
Sum	4.016	0	-4.016

1. kvartalsregnskab på rammebelagte områder, anlæg udviser et mindreforbrug på 4,0 mill. kr.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Børnefamilier med særlige behov

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 1. kvartal 2007	Regnskab 1. kvartal 2007	Afvigelse 1. kvartal 2007
Rammebelagte områder, drift			
Fælles formål	0	0	0
Plejefamilier og opholdssteder	69.758	76.453	6.695
Plejefamilier og opholdssteder – refusion	-21	-1.515	-1.494
Forebyggende foranstaltninger	58.560	60.782	2.222
Forebyggende foranstaltninger – refusion	0	-50	-50
Døgninstitutioner for børn og unge	109.711	107.938	-1.773
Døgninst. for børn og unge - refusion	0	-5.300	-5.300
Sikrede døgninstitutioner	4.673	5.124	451
Sikrede institutioner – refusion	0	-99	-99
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	8.992	9.447	455
Behandling af stofmisbrugere	2.066	2.052	-14
Introduktionsprogrammer	0	0	0
Sekretariat og forvaltninger	21.493	23.988	2.495
Sum	275.232	278.819	3.587
Rammebelagte områder, anlæg			
Døgninstitutioner, anlæg	0	0	0
Sum	0	0	0
I alt	275.232	278.819	3.587

Det første kvartalsregnskab 2007 udviser på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov et samlet merforbrug på 3,6 mill. kr. Merforbruget er placeret på driften.

I det forventede regnskab 2007 pr. april forventes et samlet merforbrug på 1,1 mill. kr. I det forventede merforbrug er der indarbejdet en forventet overførsel til 2008 på 4,0 mill. kr. vedrørende døgninstitutionernes overførselsret. Endvidere er de tidlige bevillingsmæssige overførsler, samt anmodede overførsler i forbindelse med regnskab 2006 indarbejdet. Overførslerne er disponeret i 2007.

Afvigelserne i første kvartalsregnskab 2007 giver ikke anledning til ændring af det forventede regnskab 2007 pr. april.

Den væsentligste forklaring på afvigelseerne i kvartalsregnskabet er, at der er store udsving i betalingsstrømmene fra år til år, hvorfor en korrekt periodisering af forbruget er vanskelig. Afvigelseerne på refusionsindtægterne skyldes, at budgettet vedrørende statsrefusionsindtægter er placeret på funktion 6.45.51.1 – Sekretariat og forvaltninger, da fordelingen af indtægterne mellem funktionerne endnu ikke er kendt.

Det bemærkes, at socialcentrene har mulighed for at flekse mellem funktion 5.28.20.1 – Plejefamilier og opholdssteder, funktion 5.28.21.1 – Forebyggende foranstaltninger, funktion 5.28.23.1 – Døgninstitutioner for børn og unge, samt dele af funktion 6.45.51.1 – Sekretariat og forvaltninger, hvorfor afvigelseerne på disse funktioner skal ses i sammenhæng.

I forhold til målopfyldelse vedrørende udarbejdelse af handleplaner før iværksættelse af en foranstaltning i anbringelses- og forebyggelsessager, målopfyldelse vedrørende underskrift af handleplan fra forældre, samt målopfyldelse vedrørende gennemførelse af § 50-undersøgelser inden for 4 måneder, er status pr. april 2007 at resultatkravene ikke er opfyldt. Den manglende målopfyldelse skyldes primært manglende datadisciplin på socialcentrene, samt ventetid på udarbejdelse af redegørelser mv. Der er fra centralforvaltningens side igangsat en række tiltag rettet mod at øge målopfyldelsen.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

	Korr. budget mill. kr.		Afvigelse mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	275,2		3,6	
Fælles formål (5.25.10.1)	0		0	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007	2007
<i>Socialpædagogiske fripladser</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret budget	Forventet afv. <u>inden</u> overf. til 2008	Forventet afv. <u>efter</u> overf. til 2008
Socialpædagogiske fripladser – antal	1014	1.044	-71	-71
Enhedspris i 1.000 kr.	9	9	-1	-1
Kilde: Sofdw				
Forklaring på afvigelse: Socialcentrene forventer såvel lavere aktivitet som enhedspriser, hvilket skal ses i lyset af den fortsatte usikkerhed omkring betalingsforholdet mellem BUF og SOF, og mellem handicap og børneområdet.				

	Korr. budget mill. kr.		Afvigelse mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	275,2		3,6	
Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge (5.28.20.1) Afvigelsen skyldes store udsving i betalingsstrømmene fra år til år, hvorfor en præcis periodisering er vanskelig. Det bemærkes endvidere, at socialcentrene har rammeleksibilitet mellem forebyggende foranstaltninger, døgnpleje- og døgninstitutionsområdet samt dele af administrationsområdet (bidrag til plejefamilier), hvorfor afvigelserne på disse funktioner skal ses samlet.	69,8		6,7	
Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge (5.28.20.2)	0		-1,5	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007	2007
<i>Døgnpleje</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret budget	Forventet afv. <u>inden</u> overf. til 2008	Forventet afv. <u>efter</u> overf. til 2008
Plejefamilier – antal	493	514	-31	-31
Enhedspris i 1.000 kr.	320	324	-4	-4
Netværksplejefamilier – antal	13	30	-8	-8
Enhedspris i 1.000 kr.	107	109	-10	-10
Socialpædagogiske opholdssteder – antal	116	109	8	8
Enhedspris i 1.000 kr.	606	717	25	25
Eget værelse – antal	174	180	-22	-22
Enhedspris i 1.000 kr.	151	165	-11	-11
Kost- og efterskole – antal	56	69	-14	-14
Enhedspris i 1.000 kr.	240	220	27	27
Refusionsindtægter – antal	1	1	0	0
Enhedspris i 1.000 kr.	-34.248	-31.076	-3.825	-3.825
Refusionsudgiftssager – antal	192	175	21	21

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Enhedspris i 1.000 kr.	406	379	-18	-18
Advokatbistand, tolkebistand, bidrag fra bidragssystemet, og statsrefusion vedr. uledsagede flygtningebørn, samt advokatbistand – antal	1	1	0	0
Enhedspris i 1.000 kr.	-2.817	-5.769	3.993	3.993
Kilde: Sofdw, samt gennemgang af refusionsager Forklaring på afvigelse: Socialcentrene forventer såvel lavere aktivitet som enhedspriser på familiepleje og opholdssteder. Den lavere aktivitet på døgnpleje modsvares af tilsvarende højere aktivitet på forebyggelsesområdet.				

	Korr. budget mill. kr.		Afvigelse mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	275,2		3,6	
Forebyggende foranstaltninger (5.28.21.1)	58,6		2,2	
Forebyggende foranstaltninger (5.28.21.2)	0		-0,1	
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (5.35.40.1)	9,0		0,5	
Behandling af stofmisbrugere (5.38.45.1)	2,1		0	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007	2007
<i>Forebyggende foranstaltninger, samt forebyggelses- og rådgivningsinstitutioner</i>	<i>Realiseret (i 2006 p/l)</i>	<i>Korrigeret budget</i>	<i>Forventet afv. inden overf. til 2008</i>	<i>Forventet afv. efter overf. til 2008</i>
Forebyggende foranstaltninger i socialcentrene – antal	6.993	6.408	135	135
Enhedspris i 1.000 kr.	29	31,7	-1,4	-1,4
Refusionsudgifter – antal	55	51	4	4
Enhedspris i 1.000 kr.	80	71	-1	-1
Refusionsindtægter – antal	1	1	0	0
Enhedspris i 1.000 kr.	-2.639	-2.000	-948	-948
Ungerådgivninger, tidsbegrænsede projekter og tilskud - antal	1	1	0	0
Enhedspris i 1.000 kr.	12.039	11.111	928	928
Antal forebyggende foranstaltninger pr.1000 0-18-årige*	81	73,5	74	74
Udgift pr. forebyggende foranstaltning (1.000 kr.)	29	32	30	30
Rådgivningsinstitutioner – antal	19.924	15.535	4.013	4.013
Enhedspris i 1.000 kr.	1,6	2,0	-0,4	-0,4
Misbrugsinstitutioner – antal	942	1.100	-110	-110
Enhedspris i 1.000 kr.	10	12,6	2,9	2,9
Forebyggelsesinstitutioner – antal	17.493	10.916	5.411	5.411
Enhedspris i 1.000 kr.	1,5	2,6	0,8	0,8
Servicebutikker – antal**	34.886	35.000	0	0
Enhedspris i 1.000 kr.**	0,170	0,152	0,015	0,015

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Kilde: Sofdw, opgørelse af refusionssager, samt statistik fra servicebutikker mv.

Noter:

* Antal forebyggende foranstaltninger pr. 1.000 0-18-årige realiseret i 2006 er beregnet på baggrund af Københavns Kommunes statistik over antallet af 0-18-årige pr. 1. januar 2007. I den forventede aktivitet i 2007 er tallet beregnet på baggrund af Københavns Kommunes prognose over antallet af 0-18-årige pr. 1. januar 2008. De 18-årige er ikke medtaget.

** Den realiserede aktivitet for 2006 er forudsat værende uændret i forhold til den realiserede aktivitet for 2005, idet den realiserede aktivitet for 2006 ikke er opgjort. Enhedsprisen er beregnet ud fra det realiserede forbrug i 2006.

Forklaring på afvigelse:

Socialcentrene forventer højere aktivitet, men en lavere enhedspris på forebyggelse på grund af et øget fokus på den tidlige forebyggende indsats. Den højere forventede aktivitet end budgetteret modsvares af lavere aktivitet og enhedspriser på familiepleje og opholdssteder.

	Korr. budget mill. kr.		Afvigelse mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	275,3		3,6	
Døgninstitutioner for børn og unge (5.28.23.1)	109,7		-1,8	
Døgninstitutioner for børn og unge (5.28.23.2) Afvigelsen på refusion skyldes, at refusionsbudgettet er placeret på funktion 6.45.51.1 – Sekretariat og forvaltninger. Budgettet vil blive omplaceret til de relevante funktioner i forbindelse med kommende sager om bevillingsmæssige ændringer.	0		-5.3	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007	2007
Døgninstitutioner og køb og salg af døgninstitutionspladser	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret budget	Forventet afv. inden overf. til 2008	Forventet afv. efter overf. til 2008
Egne døgninstitutionspladser – antal	469	509	-53	-53
Enhedspris i 1.000 kr.	645	607	69	78
Pladser på egne dagbehandlingsinstitutioner – antal	122	109	22	22
Enhedspris i 1.000 kr.	367	398	-24	-24
Køb af døgninstitutionspladser i andre kommuner – antal	33	22	9	9
Enhedspris i 1.000 kr.	852	805	-24	-24
Salg af egne døgninstitutionspladser til andre kommuner - antal	20	20	0	0
Enhedspris i 1.000 kr.	-752	-775	0	0

Kilde: MR Børn

Forklaring på afvigelse:

Afvigelsen på aktiviteten på egne døgninstitutionspladser på 53 pladser skyldes primært at der er lukket 25 døgnpladser. Derudover er salg af pladser indeholdt i budgettet, men trukket ud i det forventede antal pladser, så aktiviteten ikke indgår to gange, hvilket også forklarer stigningen i enhedsprisen.

Afvigelsen på egne dagbehandlingspladser skyldes, at en del af de lukkede døgnpladser er omlagt til dagbehandlingspladser, hvilket har medført en faldende enhedspris.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

	Korr. budget		Afvigelse	
	mill. kr.		mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	275,2		3,6	
Sikrede døgninstitutioner for børn og unge (5.28.24.1)	4,7		0,5	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007	2007
<i>Sikrede døgninstitutioner</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret budget	Forventet afv. <u>inden</u> overf. til 2008	Forventet afv. <u>efter</u> overf. til 2008
Københavns Kommunes udgift til objektiv finansiering – antal	1	1	0	0
Enhedspris i 1.000 kr.	14.614	9.591	-2.188	-2.188
Pædagogisk observation – pr. helårsplads – antal	0,2	1	0	0
Enhedspris i 1.000 kr.	1.728	1.586	246	246
Kilde: MR Børn				
Forklaring på afvigelse: Faldet i enhedsprisen på objektiv finansiering skyldes øgede indtægter fra landets øvrige kommuner til driften af Sønderbro Sikret. Stigningen i enhedsprisen på pædagogisk observation skyldes stigningen i udgifter til Sønderbro Sikret pga. ny huslejemodel.				

	Korr. budget		Afvigelse	
	mill. kr.		mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	275,2		3,6	
Introduktionsprogram m.v. (5.46.60.1)	0,0		0,0	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007	2007
<i>Introduktionsprogrammer m.v.</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret budget	Forventet afv. <u>inden</u> overf. til 2008	Forventet afv. <u>efter</u> overf. til 2008
Introduktionsprogrammer – antal	1	1	0	0
Enhedspris i 1.000 kr.	-17	18	-18	0
Kilde: MR Børn				

	Korr. budget		Afvigelse	
	mill. kr.		mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	275,2		3,6	
Administration (6.45.51.1)	21,5		2,5	
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007	2007
<i>Administration i socialcentrene, Børnefamilieteam</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret budget	Forventet afv. <u>inden</u> overf. til 2008	Forventet afv. <u>efter</u> overf. til 2008
Socialcentrenes Børnefamilieteam – antal	9.586	9.038	-263	-263
Enhedspris i 1.000 kr.	9,0	10,2	0,3	0,3

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Indtægter fra den centrale refusionsordning – antal	1	1	0	0
Enhedspris i 1.000 kr.	-27.396	-27.396	0	0
Bidrag til plejeforeninger – antal	1	1	0	0
Enhedspris i 1.000 kr.	6.055	5.769	90	90
Kilde: Sofdw				

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, anlæg i alt	0	0
Døgninstitutioner for børn og unge (5.28.23.3)	0	0

Øvrige mål på området					
Mål	Resultatkrav	Resultat efter 1. kvartal	Forventet årsresultat	Forventet målopfyldelse ved årets ud- gang	Bemærkning
Inden der træffes afgørelse om iværksættelse af en foranstaltning efter servicelovens § 52, 58 eller 76 skal der udarbejdes en handleplan.	<u>Anbringelsessager:</u> 90 pct.	56 pct.*	75 pct.	83 pct.	
Inden der træffes afgørelse om iværksættelse af en foranstaltning efter servicelovens § 52, 58 eller 76 skal der udarbejdes en handleplan.	<u>Forebyggelsessager:</u> 90 pct.	42 pct.*	75 pct.	83 pct.	

Kilde: Sofdw

Note:

* Resultatet er pr. ultimo februar, da Sofdw ikke er opdateret med data for marts måned.

Forklaring på afvigelse:

Den manglende opfyldelse af resultatkravet på 90 pct. skyldes bl.a. manglende datadisciplin på socialcentrene. Resultatet pr. ultimo februar forventes dog at blive forbedret væsentligt, da der er betydelig fokus på målet. Således udsendes der hver måned et notat til alle socialcentrene, hvori status på målet indgår. Der afholdes endvidere regelmæssige statusmøder med de enkelte socialcentre, hvor notatet indgår som et fast punkt. Ligeledes afholdes der løbende møder med den samlede børnefamilieteamchefkreds, hvor resultaterne drøftes. Det vurderes endvidere, at implementeringen af Lean i socialcentrene vil få positiv effekt på sagsstyringen og dermed målopfyldelsen. Der er nedsat en arbejdsgruppe der reviderer de nuværende handleplaner med henblik på at optimere handleplansarbejdet. Det forventes, at denne revidering vil lette arbejdet med handleplanerne og dermed sikre at selve skemaerne ikke er en hindring for opnåelse af resultatkravet.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Mål	Resultatkrav	Resultat efter 1. kvartal	Forventet årsresultat	Forventet målopfyldelse ved årets udgang	Bemærkning
Gennemførelsen af en § 50-undersøgelse må i 100 pct. af tilfældene maksimalt vare 4 måneder.	100 pct.	59 pct.*	80 pct.	80 pct.	

Kilde: Sofdw

Note:

* Resultatet er pr. ultimo februar, da Sofdw ikke er opdateret med data for marts måned.

Forklaring på afvigelse:

Ventetiden på gennemførelse af psykologundersøgelser, diverse redegørelser vedr. barnet/den unge mv. overstiger i mange tilfælde fristen på 4 mdr., hvorfor det ikke er muligt at overholde kravet om gennemførelse inden for 4 måneder. Dog fastlægges der altid en foreløbig konklusion i § 50 undersøgelsen inden udløbet af 4 måneders fristen, så det sikres at der gives den nødvendige hjælp.

Mål	Resultatkrav	Resultat efter 1. kvartal	Forventet årsresultat	Forventet målopfyldelse ved årets udgang	Bemærkning
Mindst 90 pct. af forældrene skal underskrive handleplanen, eller det skal fremgå, hvorfor de ikke ønsker dette.	100 pct.	Anbringelsessager: 70 pct.* Forebyggelsessager: 65 pct.*	Anbringelses-sager: 90 pct. Forebyggelses-sager: 90 pct.	Anbringelses-sager: 100 pct. Forebyggelses-sager: 100 pct.	

Kilde: Sofdw

Note:

* Resultatet er pr. ultimo februar, da Sofdw ikke er opdateret med data for marts måned.

Forklaring på afvigelse:

Børnefamilieteamene er oplyst om, at et positivt forsøg på at indhente en underskrift (f.eks. ved at forældrene /barnet på et møde er anmodet om en underskrift, eller at handleplanen er sendt hjem til forældrene/barnet) skal tælle positivt – det vil sige at handleplanen er underskrevet, eller at der gjort et forsøg på at indhente underskrift. Det må derfor formodes, at denne retningslinie ikke har fået fuldt gennemslag i BUS. MR Børn vil henlede børnefamilieteamenes opmærksomhed på hvordan der skal registreres korrekt i forhold til målet om at forældrene/barnet underskriver handleplaner.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Voksne med behov for serviceydelser

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 1. kvartal 2007	Regnskab 1. kvartal 2007	Afvigelse 1. kvartal 2007
<i>Rammebelagte områder, drift</i> Sekretariat og forvaltninger	14.807	0	-14.807
I alt	14.807	0	-14.807

Administration m.v. udviser i 1.kvartalsregnskab 2007 et mindreforbrug på 14,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes, at budgettet er udmeldt under bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser, mens forbruget er konteret under bevillingsområdet Voksne med særlige behov.

Indregnes forbruget under bevillingsområdet Voksne med særlige behov, så udviser administrationsområdet samlet set et teknisk merforbrug på 4,0 mill. kr.

Medregnes mindreindtægten på 5,7 mill. kr. vedrørende særligt dyre enkeltsager, som er konteret på området for botilbud - men hvor indtægtsbudgettet er placeret på administrationsområdet udgør det reelle forbrug samlet set et mindreforbrug på 1,7 mill. kr.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.	
Rammebelagte områder, drift i alt	14,8	-14,8	
Administration (6.45.51.1) Administration på service/modtagelsesteamene udviser et mindreforbrug på 14,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes, at budgettet er udmeldt under bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser, mens forbruget er konteret under bevillingsområdet Voksne med særlige behov. Samlet set udviser administrationsområdet på de to bevillingsområder et merforbrug på 4,0 mill. kr.	14,8	-14,8	
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007
<i>Administration i socialcentrene, Service/modtagelsesteam:</i>			
Administration på socialcentrene – antal brugere	52.853	52.810	0
Enhedspris i 1.000 kr.	0,029	1,146	0
Kilde: Sags- og advissystemet samt SOFDW			

Note: Løbende antal sager vedrørende børnefamilieydelse (sagsakt 033.50), boligsikring, boligydelse, førtidspension, enkeltydelser (aktivlov), enkeltydelser (servicelov) samt personlige tillæg

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Voksne med særlige behov

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 1. kvartal 2007	Regnskab 1. kvartal 2007	Afvigelse 1. kvartal 2007
Rammebelagte områder, drift			
Produktionsskoler	0	0	0
Daghøjskoler	0	0	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	0	0	0
Andre sundhedsudgifter	0	0	0
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	461	57	-404
Botilbud for personer med særlige sociale problemer	0	0	0
Botilbud for længerevarende ophold	76.485	63.482	-13.003
Botilbud for længerevarende ophold, refusion	0	-2.270	-2.270
Botilbud til midlertidigt ophold	9.499	11.193	1.694
Botilbud til midlertidigt ophold, refusion	0	-3.405	-3.405
Kontaktperson- og ledsagerordninger	2.692	1.971	-721
Beskyttet beskæftigelse	0	0	0
Aktivitets- og samværstilbud	9.334	8.648	-686
Introduktionsprogram m.v.	0	0	0
Øvrige sociale formål	0	0	0
Sekretariat og forvaltninger	5.371	24.197	18.826
Sum			
Efterspørgselsstyret, drift	103.842	103.873	31
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	77	77
Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	14.382	14.389	7
Forebyggende indsats for ældre og handicappede	482	77	-405
Sum	14.864	14.543	-321
Rammebelagte områder, anlæg			
Botilbud for personer med særlige sociale problemer - anlæg			
Botilbud til længerevarende ophold - anlæg	0	0	0
Sum	0	0	0
I alt	118.706	118.416	-290

Regnskabet efter 1.kvartal af 2007 på bevillingsområdet Voksne med særlige behov udviser et samlet mindreforbrug på 0,3 mill. kr.

Mindreforbruget vedrører huslejeindtægter på 14,2 mill. kr. samt mindreindtægter på 5,7 mill. kr. vedrørende særligt dyre enkelt sager, ligesom der er et mindreforbrug på 2,2 mill. kr. vedrørende Moderniseringsplanen. På de resterende områder er der et samlet mindreforbrug på 2,4 mill. kr.

Dette modsvares delvist af merudgifter på 18,8 mill. kr. vedrørende administration på socialcentrene, samt et merforbrug på institutionsdrift på 2,3 mill. kr. Dertil kommer et merforbrug på 1,7 mill. kr. vedrørende botilbud til midlertidige ophold. På de resterende områder er der et samlet merforbrug på 1,4 mill. kr.

Merforbruget på administration udgør i alt 18,8 mill. kr., og kan primært henføres til, at et forbrug svarende til 14,8 mill. kr. vedrørende administration i socialcentrenes serviceteams er konteret på bevillingsområdet Voksne med særlige behov, mens budgettet er udmeldt på bevillingsområdet Voksne med behov for Serviceydelse.

Derudover er der mindreindtægter på 5,7 mill. kr. vedrørende særligt dyre enkelt sager, som er konteret på området for botilbud, men hvor indtægtsbudgettet er placeret på administrationsområdet. Indregnes disse indtægter samt forbruget under bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser på 14,8 mill. kr. på funktion 6.51. administration, udviser administrationsområdet samlet set et reelt mindreforbrug på 1,7 mill. kr.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Afvigelserne der er konstateret i kvartalsregnskabet ændrer ikke resultatet af regnskabsprognosen april, som udviste et forventet samlet mindreforbrug på 2,3 mill. kr.

		Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt		103.842	0,0
Produktionsskoler (3.30.44.1)		0,0	0,0
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007
<i>Produktionsskoler:</i>			
Produktionsskoler, grundtilskud – antal skoler	5	5	5
Enhedspris i 1.000 kr.	403	428	428
Produktionsskoler, årselever – antal årselever	383	185	185
Enhedspris i 1.000 kr.	40,5	40,5	40,5
Kilde: Beregnet på baggrund af afregningstal			

		Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Daghøjskoler (3.38.77.1)		0,0	0,0
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007
<i>Daghøjskoler</i>			
Daghøjskoler – antal årselever	283	289	289
Enhedspris i 1.000 kr.	68,5	65,5	65,4
Kilde: Beregnet på baggrund af afregningstal			

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Botilbud for længerevarende ophold (5.38.50.1) Botilbud for længerevarende ophold udviser et samlet mindreforbrug på 13 mill. kr. Mindreforbruget skyldes primært huslejeindtægter på 14,2 mill. kr. Indtægterne er skævt fordelt henover året og en væsentlig del af forbruget ligger således først på året. Derudover er der et mindreforbrug vedrørende Moderniseringsplanen på 2,2 mill. kr. og et mindreforbrug vedrørende Moderniseringsplanen på 2,2 mill. kr. og et mindreforbrug vedrørende psykiatriaftalen på 0,2 mill. kr. Mindreforbruget modsvares delvis af et merforbrug på institutionsdriften på 2,3 mill. kr. samt et merforbrug på henholdsvis projekter på 0,8 mill. kr. og på køb/ salg af pladser på 0,5 mill. kr.	76,5	-13,0
Botilbud til midlertidigt ophold (5.38.52.1)	9,5	0,0

Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007
Botilbud til sindslidende (længerevarende):			
Længerevarende ophold – antal	776	748*	783
Enhedspris i 1.000 kr.	397*	390*	358
Botilbud til sindslidende (midlertidige):			
Midlertidige botilbud, bosteder og satelitboliger – antal	116	136*	130
Enhedspris i 1.000 kr.	188*	258*	300
Botilbud til sindslidende (Udbygningsplanen):			
Botilbud under udbygningsplanen - antal	110	110	110
Enhedspris i 1.000 kr.	223	228	228

Kilde: Interne styrings- og rapporteringsværktøjer.

Forklaring på afvigelse:

*Aktivitetstal og enhedspriser vedrørende: realiseret i 2006 samt i korrigeret budget 2007, har vist sig at være baseret på kilder der ikke var tilstrækkeligt valideret.

Kontaktperson- og ledsagerordninger (5.38.53.1)		2,7	0,0
Beskyttet beskæftigelse (5.38.58.1)		0,0	0,0
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007
Beskyttet beskæftigelse:			
Beskyttet beskæftigelse (antal kontakter)	64	65	65
Beskyttet beskæftigelse – enhedspris i 1.000 kr.	95	95	95
Kilde: Interne styrings- og rapporteringsværktøjer.			

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.	
Sekretariat og forvaltninger (6.45.51.1) Administration på voksenteamene udviser et merforbrug på 18,2 mill. kr. Merforbruget skyldes at budgettet er udmeldt under bevillingsområdet Voksne med behov for serviceydelser, mens forbruget er konteret under bevillingsområdet Voksne med særlige behov. Samlet set udviser administrationsområdet på de to bevillingsområder et merforbrug på 4,0 mill. kr.	5,4	18,2	
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007
<i>Administration i socialcentrene, Voksenteam;</i>			
Administration i socialcentrene, Voksenteam – antal brugere	28.964	35.313	35.313
Enhedspris i 1.000 kr.	3,622	1,198	1,218
Kilde: Interne styrings- og rapporteringsværktøjer. Forklaring på afvigelse:			

Note: Løbende antal sager vedrørende børnefamilieydelse (sagsakt 033.50), boligsikring, boligydelse, førtidspension, enkeltydelser (aktivlov), enkeltydelser (servicelov) samt personlige tillæg

Øvrige aktivitetstal og enhedspriser på området			
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006 (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget 2007	Realiseret 2007
Antal psykisk syge	10.000 ⁽¹⁾	10.000	10.000
Antal pladser i væresteder for psykisk syge ⁽²⁾	-	-	-
Gns. udgift pr. plads for psykisk syge (kr.)	-	-	-
Kilde: Sektorplanen 1998, Ressourceundersøgelsen 1998, samt interne analyser og redegørelser.			
Noter:			
1) Det vurderes at der i København er ca. 17.000 til 19.000 mennesker der i kortere eller længere perioder kan have brug for støtte og ydelser af varierende karakter. Den seneste ressourceælling på psykisksyge området (foretaget før omstruktureringen af forvaltningerne) viser at Socialforvaltningen er i kontakt med ca. 10.000 af disse 19.000 borgere i løbet af et år.			
2) De Københavnske væresteder er frivillige tilbud hvor der ikke føres brugerstatistik. Det skønnes at der er ca. 3.000 brugere af værestederne.			

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

		Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceydelser, drift i alt		14,9	0,0
Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede (5.32.32.1)		14.4	0,0
Forebyggende indsats for ældre og handicappede (5.32.33.1)		0,5	0,0
Aktivitetstal og enhedspriser	2006	2007	2007
<i>Hjemmepleje</i>	Realiseret (i 2006 p/l)	Korrigeret Budget	Realiseret
Praktisk hjemmepleje – antal	1.915	1.603	1.603
Enhedspris i 1.000 kr.	14	13	13
Personlig hjemmepleje – antal	2.445	1.096	1.096
Enhedspris i 1.000 kr.	16	29	28
Sygepleje – antal	-	975	975
Enhedspris i 1.000 kr.	-	7	8
Kilde: Interne styrings- og rapporteringsværktøjer.			

Øvrige mål					
Mål	Resultatkrav	Resultat efter 1. kvartal	Forventet årsresultat	Forventet må- løpfyldelse ved årets udgang	Bemærkning
Psykisk syge med behov for en særlig boform tilbydes en bolig indenfor 4 måneder fra visitationstidspunktet.	Gns. 4 mdr.	54 %	58 %	58 %	I takt med at Tryghedsplanen implementeres vil ventetiden afkortes og målopfyldelsen forventes forøget i 2007 og indfriet som planlagt 1. januar 2009.
Kilde: Interne styrings- og rapporteringsværktøjer.					

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Stofafhængige

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 1. kvartal 2007	Regnskab 1. kvartal 2007	Afvigelse 1. kvartal 2007
Rammebelagte områder, drift			
Beboelse	0	1.498	1.498
Andre faste ejendomme	269	0	-269
Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	11.187	5.243	-5.944
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	0	-8.819	-8.819
Botilbud til personer med særlige sociale behov	21.098	34.532	13.434
Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkohol	1.525	0	-1.525
Behandling af stofmisbrugere og rådgivningscentre	35.743	38.088	2.345
Kommunale botilbud	7.482	2.945	-4.537
Kontaktperson- og ledsagerordninger	272	5.925	5.654
Beskyttet beskæftigelse	0	125	125
Øvrige sociale formål	7.433	1.524	-5.909
Sum	85.009	81.061	-3.948
Rammebelagte områder, anlæg			
Behandling af stofmisbrugere, anlæg	1.250	0	-1.250
Sum	1.250	0	-1.250
I alt	86.259	81.061	-5.198

1. kvartalsregnskab på bevillingsområdet Stofafhængige udviser et mindreforbrug på 5,2 mill. kr.

Hovedforklaringerne på mindreforbruget er,

- Et mindreforbrug på 9,6 mill.kr. på funktion 5.38.45 Behandling af stofmisbrugere som skyldes, at særtilskud fra Socialministeriet på i alt 11,9 mill. kr. allerede er udbetalt.
- Et mindreforbrug på 5,9 mill. kr. på funktion 5.32.32 Pleje og omsorg som skyldes, manglende afregning med Alkoholenheden samt for købte pladser på Blå Kors.
- Et mindreforbrug på 2,9 mill. kr. vedr. det boligsociale område. Mindreforbruget skyldes en forskydning i forbruget i forhold til det periodiserede budget.
- Det resterende mindreforbrug på i alt 5,9 mill. kr. fordeler sig på en række funktioner og skyldes primært de kommunale botilbud.

Dette modsvares af,

- Et merforbrug på 13,4 mill. kr. som primært skyldes, at de selvejende institutioner modtager budget via anvisninger, som bliver udbetalt forud. For at institutionerne kan råde over tilskuddet den 1. i måneden er anvisningen for 2. kvartal foretaget i 1. kvartal. Der opstår derved et merforbrug i 1. kvartalsregnskab.
- Et merforbrug på 5,7 mill. kr. som skyldes manglende udbetaling af tilskud fra Socialministeriet vedr. satspuljeprosjekter.

Det skal bemærkes, at hele budgettet på bevillingsområdet Stofafhængige er periodiseret i 1/12.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

		Korr. bud- get	Afvigelse
		mill. kr.	mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt		85,0	-3,9
Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede (5.32.32) Funktionen udviser et mindreforbrug på 5,9 mill. kr. Mindreforbruget skyldes manglende afregning vedr. den ambulante behandling på alkoholenheden og socialpædagogiske omsorgophold på Blå Kors. Der forventes ingen afvigelser på funktionen ved årets udgang.		11,2	-5,9
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007
Køb af døgnbehandlingspladser til alkoholikere;			
Køb af døgnbehandlingspladser til alkoholikere - antal	-	40	31
Enhedspris i 1.000 kr.	-	351	450
Alkoholplejehjem – antal	-	38	38
Enhedspris i 1.000 kr.	-	379	379
Alkoholpleje, salg af pladser – antal	-	5,8	5,8
Enhedspris i 1.000 kr.	-	-537	-485
Kilde: Socialforvaltningen			
Forklaring på afvigelse: De angivne aktivitetstal og enhedspriser under ”realiseret 2007” er bevillingsområdets forventede aktivitetstal og enhedspriser. For køb af private behandlingspladser på alkoholområdet er antallet nedskrevet til 31 pladser. Nedskrivningen er sket ud fra en konstateret højere pladspris.			
		Korr. bud- get	Afvigelse
		mill. kr.	mill. kr.
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (5.35.40) Funktionen udviser et mindreforbrug på 8,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes, at særtilskud fra Socialministeriet på 11,9 mill. kr. fejlagtigt ligger på denne funktion, men retmæssigt burde ligge på funktion 5.38.45 – behandling af stofmisbrugere. Ydermere er der konteret et forbrug på 3,1 mill. kr. vedr. det boligsociale område, som retmæssigt burde være konteret på funktion 5.72.99 – Øvrige sociale formål. Efter fejlkonteringer udviser funktionen ingen afvigelser.		0	-8,8
Botilbud til personer med særlige sociale problemer (5.38.42) Funktionen udviser et merforbrug på 13,4 mill. kr. Merforbruget kan direkte henvises til institutionsområdet. Merforbruget skyldes, at de selvejende hjemløseinstitutioner modtager kvartalsvise tilskud forud, hvilket der ikke er taget højde for i periodiseringen.		21,1	13,4

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007
Forsorgshjem til hjemløse;			
Forsorgshjem til hjemløse – antal	369	362	369
Enhedspris i 1.000 kr.	-	106	97
Kvindekrisecentre – antal	191	206	186
Enhedspris i 1.000 kr.	-	81	83
Vedligeholdelsesmidler til institutioner på Sundholm – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	1.916	1.916
Styrket prostitutionsindsats – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	500	500
Alkoholbehandling;			
Alkoholbehandling – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	6.100	6.100
Kilde: Socialforvaltningen			
Forklaring på afvigelse: De angivne aktivitetstal og enhedspriser under ”realiseret 2007” er bevillingsrådets forventede aktivitetstal og enhedspriser.			
For forsorgshjem og kvindekrisecentre er aktivitetstallet for 2006 angivet, men ikke enhedsprisen. Det skyldes, at man i 2007 i enhedsprisen har indregnet statsrefusion.			
For kvindekrisecentre er forventet antal helårspladser nedskrevet til 186 pladser. Nedskrivningen er sket på grund af en renovering på Kvindehjemmet i 2007, som betyder, at institutionen på nuværende tidspunkt kun vil have en normering på 19 pladser i forhold til en tidligere normering på 41 pladser.			
		Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Behandling af stofmisbrugere (5.38.45.1)		35,7	2,3
Funktionen udviser et merforbrug på 2,3 mill. kr.			
Merforbruget skyldes en fejlkontering, idet der ligger 11,9 mill. kr. på funktion 5.35.40 – Rådgivning og rådgivningsinstitutioner, der retmæssigt burde ligge på denne funktion.			
Når der tages højde for fejlkonteringen udviser funktionen et mindreforbrug på 9,6 mill. kr., som skyldes, at det årlige særtilskud (11,9 mill. kr.) fra Socialministeriet allerede er udbetalt.			
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007
Køb af private behandlingspladser til stofafhængige;			
Køb af private behandlingspladser til stofafhængige - antal	-	124	104
Enhedspris i 1.000 kr.	-	255	280
Behandling og rådgivning af stofafhængige – antal	-	2.300	2.266
Enhedspris i 1.000 kr.	-	32	32
Specialinstitutioner for stofafhængige – antal	-	759	828
Enhedspris i 1.000 kr.	-	63	58

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Specieltydelse for stofafhængige – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	14.268	14.268

Kilde: Socialforvaltningen

Forklaring på afvigelse: De angivne aktivitetstal og enhedspriser under ”realiseret 2007” er bevillingsrådets forventede aktivitetstal og enhedspriser.

For køb af private behandlingspladser på misbrugsområdet er antallet nedskrevet til 104 pladser. Nedskrivningen er sket ud fra et forventet lavere antal købte pladser som følge af en tidligere iværksat handleplan for at nedbringe merforbruget i 2005.

For behandling og rådgivning på specielinstitutioner er forventet antal helårspladser opskrevet til 828 pladser. Opskrivningen skyldes overbelægning på Familieambulatoriet Thoravej og Specielinstitutionen Forchhammersvej.

	Korr. bud- get	Afvigelse
	mill. kr.	mill. kr.

Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007
<i>Kommunale botilbud</i>			
Bofællesskaber til stofafhængige – antal	-	24	41
Enhedspris i 1.000 kr.	-	305	177
Bofællesskaber for hjemløse – antal	-	256	253
Enhedspris i 1.000 kr.	-	89	84

Kilde: Socialforvaltningen

Forklaring på afvigelse: De angivne aktivitetstal og enhedspriser under ”realiseret 2007” er bevillingsrådets forventede aktivitetstal og enhedspriser.

For bofællesskaberne på misbrugsområdet er forventet antal helårspladser opskrevet fra 24 til 41 pladser. Opskrivningen skyldes en fejl, hvor bevillingsområdet i ydelseskataloget har glemt en institution.

Kontaktperson- og ledsagerordning (5.38.53.1)	0,3	5,7
Funktionen udviser et merforbrug på 5,7 mill. kr.		
Merforbruget skyldes manglende udbetaling af et særtilskud fra Socialministeriet vedr. et satspuljeprojekt.		
Øvrige sociale formål (5.70.99.1)	7,4	-5,9
Funktionen udviser et mindreforbrug på 5,9 mill. kr.		
Mindreforbruget skyldes, at der er fejlkonteret et forbrug på funktion 5.35.40 – rådgivning og rådgivningsinstitutioner på i alt 3,1 mill. kr., som retmæssigt burde være konteret på denne funktion.		
Når der tages højde for fejlkonteringen udviser funktionen et mindreforbrug på 2,8 mill. kr., som kan henføres til det boligsociale område. Mindreforbruget skyldes, at der er sket en forskydning i forbruget i forhold til det periodiserede budget.		
Det skal bemærkes, at der forventes et mindreforbrug på 2,2 mill. kr. ved årets udgang.		

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007
Boligsocialt beredskab;			
Midler til midlertidige hotelophold og nødboliger for husvilde	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	10.246	8.092
Boligsocialt beredskab - antal	15	16	16
Enhedspris i 1.000 kr.	412	423	423
Boligsociale projekter	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	12.848	12.848
Forpligtelser som følge af kommunens boligsociale anvisning til almene boliger – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	1.075	75
Væresteder;			
Væresteder til stofafhængige – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	3.782	3.782
Væresteder for hjemløse – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	2.827	2.827
Sydhavns-Compagniet – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	900	900
Kilde: Socialforvaltningen			
Forklaring på afvigelse: De angivne aktivitetstal og enhedspriser under "realiseret 2007" er bevillingsområdets forventede aktivitetstal og enhedspriser.			
For midler til midlertidige hotelophold og nødboliger for husvilde er den forventet enhedspris 8.092 t. kr. Nedskrivningen er sket ud fra et forventet mindreforbrug på området på 2,2 mill. kr.			
For forpligtelser som følge af kommunens boligsociale anvisning til almene boliger er den forventet enhedspris nedskrevet til 75 t. kr. Nedskrivningen er sket ud fra et forventet mindreforbrug på området på 1,0 mill. kr.			
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007
Administrationsudgifter til drift af rådgivningscentrene;			
Administrationsudgifter til drift af rådgivningscentrene - antal	-	2.300	2.266
Enhedspris i 1.000 kr.	-	4	4
Statens centrale refusionsordning;			
Statens centrale refusionsordning – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	-18.756	-18.756
Satspuljeprojekter;			
Satspuljeprojekter – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	7.272	7.272
Introduktionsprogrammer;			
Introduktionsprogrammer – antal	-	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	-	0	0

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Kilde: Socialforvaltningen
Forklaring på afvigelse: De angivne aktivitetstal og enhedspriser under "realiseret 2007" er bevillingsrådets forventede aktivitetstal og enhedspriser.

Mål	Resultatkrav	Resultat efter 1. kvartal	Forventet resultat	Forventet målopfyldelse
Alle, der ønsker behandling, skal have et behandlingstilbud inden 14 dage efter henvendelse.	100 pct.	99 pct.	99 pct.	99 pct.

Kilde: Socialforvaltningen				
Den 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.				
At 25 pct. af dem, der udskrives fra stoffri behandling, udskrives færdigbehandlede og stoffri.	25 pct.	28 pct.	28 pct.	112 pct.

Kilde: Socialforvaltningen				
Målet forventes at ligge på niveau med resultatkravet.				
Højest 33 pct. af den der udskrives færdigbehandlede og stoffri indskrives i behandlingen inden for et år efter udskrivning.	33 pct.	*	*	*

Kilde: Socialforvaltningen				
Note: *Opgørelsen kan først foretages ved udgangen af 2007.				
Andelen af hjemløse stofafhængige skal nedbringes med 33 pct. om året.	33 pct.	*	*	*

Kilde: Socialforvaltningen				
Note: *Opgørelsen kan først foretages ved udgangen af 2007, idet målet forudsætter sammenligning mellem 2006 og 2007 i helårstal.				

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, anlæg i alt	1,3	-1,3
Behandling af stofmisbrugere (5.38.45.3)		
<i>Behandling af stofafhængige, anlæg</i>		
Behandling af stofafhængige, anlæg	1	1
Enhedspris i 1.000 kr.	5.000	5.000

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Handicappede

Bevillingsområde	Korrigeret budget (periodiseret)	Regnskab	Afvigelse
Nettoudgifter i 1.000 kr.	1. kvartal 2007	1. kvartal 2007	1. kvartal 2007
Rammebelagte områder, drift			
Socialpædagogisk bistand til voksne	165	0	-165
Oplysningsforbund	88	16	-72
Døgninstitutioner	579	459	-120
Ældreboliger	0	0	0
Pleje og omsorg m.v. af handicappede	822	1.289	467
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	937	384	-553
Botilbud til længerevarende ophold	544	0	-544
Botilbud til midlertidige ophold	82	0	-82
Kontaktperson- og ledsagerordninger	10.330	14.027	3.697
Aktivitets- og samværstilbud	2.602	1.351	-1.252
Revalidering	13.578	14.238	659
Administrationsbygninger	2482	3.474	992
Sekretariat og forvaltninger	5.009	6.107	1.098
Sum	37.219	41.344	4.126
Efterspørgselsstyrede serviceydelser			
Fælles formål	543	271	-271
Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	7.226	8.245	1.019
Forebyggende foranstaltninger	5.901	6.891	990
Døgninstitutioner	17.607	16.732	-875
Pleje og omsorg m.v. af handicappede	34.339	45.721	11.382
Forebyggende indsats for ældre og handicappede	1.290	2.387	1.097
Hjælpe midler, forbrugsgoder, kørsel, pasning	15.190	20.905	5.715
Botilbud for længerevarende ophold	102.900	103.670	770
Botilbud til midlertidige ophold	23.390	14.981	-8.409
Beskyttet beskæftigelse	6.334	4.086	-2.248
Aktivitets- og samværstilbud	21.928	20.606	-1.322
Sum	236.647	244.495	7.848
Rammebelagte områder, anlæg			
Botilbud, anlæg	2.766	0	-2.766
Sum	2.766	0	-2766
I alt	276.632	285.839	9.208

Kvartalsregnskabet pr. 31. marts 2007 for bevillingsområdet Handicappede udviser et merforbrug på 9,2 mill. kr.

Merforbruget er fordelt med 7,8 mill. kr. på det efterspørgselsstyrede bevillingsområde og 4,2 mill. kr. på det rammebelagte bevillingsområde. Det samlede merforbrug modsvares af et mindreforbrug på 2,8 mill. kr. på anlægsbevillingen.

I kvartalsregnskabet pr. 31. marts 2007 udviser hjemmeplejeområdet den største afvigelse med et merforbrug på 11,4 mill. kr. Dette modsvares af et mindreforbrug på det midlertidige botilbudsområde på 8,4 mill. kr. På botilbudsområdet vurderes mindreforbruget alene at skyldes periodiske forskydninger. På hjemmeplejeområdet skyldes merforbruget en delvis videreførelse af udgiftsniveauet fra 2006.

I det forventede regnskab 2007 pr. april forventes et merforbrug på bevillingsområdet Handicappede på i alt 30,5 mill. kr. Dermed afviger Kvartalsregnskabet fra aprilprognosen med 21,3 mill. kr. Dette giver dog ikke anledning til at revurdere forventningen til regnskabet 2007 pr. april. Forskellen skyldes hovedsageligt at profilen for merforbruget på hjemmeplejen ikke er den samme i prognosen som i kvartalsregnskabet. I aprilprognosen forventes hjemmeplejen at ende i et merforbrug på 24,7 mill. kr. for 2007, hvilket er 13,3 mill. kr. højere end hvad kvartalsregnskabet udviser. Det er således vurderingen at der er tale om en afvigelse, som primært skyldes periodiseringen af budgettet.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

			Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt			37,2	4,1
Døgninstitutioner (5.28.23.1)			0,6	-1,2
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007*	
<i>Akut anbringelse for børn og unge;</i>				
Akut anbringelse for børn og unge – antal	2	2	2	
Enhedspris i 1.000 kr.	1.273,0	1.757,0	1243,5	
Kilde: Egen opgørelse				
*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelseerne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.				

			Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt			0,5	-0,5
Botilbud for længerevarende ophold (5.38.50.1)				
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007*	
<i>Akut botilbud til voksne handicappede;</i>				
Akut botilbud til voksne handicappede - antal	1	6	6	
Enhedspris i 1.000 kr.	3.372,2	362,7	526,7	
Kilde: Egen opgørelse				
*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelseerne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.				

			Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt				
Kontaktperson- og ledsagerordninger (5.38.53.1)			10,3	3,7
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007*	
<i>Kontaktperson- og ledsagerordninger;</i>				
Kontaktperson- og ledsagerordninger – antal	330	233	237	
Enhedspris i 1.000 kr.	142,9	177,4	181,8	

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Kilde: Handicapcentrenes opgørelse over aktivitetstal

Forklaring på afvigelsen aktivitetstal og enhedspriser:

Afvigelsen skyldes primært en prisstigning i eksisterende sager samt tilgangen af yderlige fire sager. Forbruget vedrører handicaphjælperordninger, som er foranstaltninger i folks eget hjem til typisk fysisk handicappede. Ordningerne er typisk meget dyre, da det er meget plejekrævende brugere. Alternativet er, at placere brugeren i et kommunalt botilbud

*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelseerne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.

		Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt			
Sekretariat og forvaltninger (6.45.51.1)		5,0	1,1
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007*
<i>Administration i handicapcentrene;</i>			
Administration i handicapcentrene – antal		8400	8400
Enhedspris i 1.000 kr.		7,8	7,8
Kilde: Egne opgørelser			
*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelseerne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.			

		Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceydelser, drift i alt		236,6	7,8
Fælles formål (5.25.10.1)		0,5	-0,3
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007*
<i>Socialpædagogiske fripladser;</i>			
Socialpædagogiske fripladser antal	539	520	460
Enhedspris i 1.000 kr.	7,8	4,2	6,6
Kilde: Socialforvaltningens egen opgørelse over aktivitet			
<u>Forklaring på afvigelsen aktivitetstal og enhedspriser:</u>			
Merforbruget skyldes en væsentlig højere aktivitet end forventet i forbindelse med budgetlægningen til budget 2006. Budgettet blev fastsat ved opsplitning af fripladsområdet mellem Børne- og Ungeforvaltningen og Socialforvaltningen, og iden forbindelse blev området tildelt budget, som er væsentligt lavere end den reelle aktivitet.			
*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelseerne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.			

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

			Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceydelser, drift i alt				
Plejek familier og opholdssteder for børn og unge (5.28.20.1)			7,2	1,0
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007*	
Døgnpleje for handicappede børn;				
Døgnpleje – antal	50	54	56	
Enhedspris i 1.000 kr.	644,9	535,7	516,6	
Kilde: SOFDW				
<u>Forklaring på afvigelsen aktivitetstal og enhedspriser:</u>				
Stigning i aktiviteten skyldes, 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. Således finansieres køb af pladser i døgnplejen af budget til køb af pladser på døgninstitutionso mrådet				
*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelserne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.				
Forebyggende foranstaltninger (5.28.21.1)			5,9	1,0
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007*	
Forebyggende foranstaltninger;				
Forebyggende foranstaltninger – antal	272	179	272	
Enhedspris i 1.000 kr.	93,7	142,8	95,3	
Kilde: SOFDW				
<u>Forklaring på afvigelsen aktivitetstal og enhedspriser:</u>				
Aktiviteten følger niveauet for 2006.				
*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelserne i det forventede regnskab 2007 pr. oktober. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.				
Døgninstitutioner (5.28.23.1)			17,6	-0,9
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007*	
Døgntilbud;				
Døgntilbud - antal	114	110	110	
Enhedspris i 1.000 kr.	810	864,5	858,8	
Kilde: SOFDW				
*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelserne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.				

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Pleje og omsorg m.v. af handicappede (5.32.32.1)		34,3	11,4
Kvartalsregnskabet udviser et merforbrug på 11,4 mill. kr.			
Hovedparten af merforbruget vedrørende visitationen af timer til hjemmeplejen, som skyldes en stigning i de visiterede timer i 2005 og 2006, pga. flere og mere ressourcekrævende borgere.			
En mindre del af merforbruget vedrørende handicapcentrenes udførsel af hjemmeplejeydelser, hvilket primært skyldes et stort vikarforbrug som følge af reglerne om erstatningshjælp.			
I det forventede regnskab 2007 pr. april forventes et samlet merforbrug på 24,7 mill. kr. I denne forventningen på 24,7 mill. kr. indgår en forventet indtægt på 16,5 mill. kr. fra Sundheds- og Omsorgsforvaltningen for borgere over 65 år, som betjenes af Socialforvaltningens hjemmepleje. Denne indtægt vil først blive realiseret når året er omme, og er derfor ikke medtaget i det periodiserede budget til 1. kvartal.			
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007 **	Realiseret 2007***
Hjemmeplejen;			
Praktisk hjemmepleje - antal	152.707	-	151.996
Enhedspris i 1.000 kr.	214	-	226
Personlig hjemmepleje, hverdage - antal	182.180	-	196.746
Enhedspris i 1.000 kr.	214	-	225
Personlig hjemmepleje, øvrig - antal	219.938	-	237.456
Enhedspris i 1.000 kr.	310	-	321
Kilde: Aktivitet, timer: TOP-systemet, Timepris 2006: Kommunal timepris (BEMÆRK: der er andre takster for private og selvvalgte leverandører), Timepris 2007: Kommunale timepris 2006 fremskrevet med 5 pct.			
*: Det skal bemærkes, at funktionerne 5.32.32 – Pleje og omsorg af handicappede og ældre samt 5.32.33 – forebyggende indsats for ældre og handicappede skal ses i sammenhæng, hvis man ønsker at sammenligne med Regnskab 2006. Dette skyldes at funktion 5.32.33 i 2007 er udskilt fra det øvrige hjemmeplejeområde i en selvstændig funktion.			
**: Vedtaget budget 2007 er opgjort for såvel bevillingsområdet Voksne med særlige behov og bevillingsområdet Handicappede. Den nye opgørelse vedrører kun handicappede, og det vil således ikke være muligt at sammenligne data.			
***: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelsen i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.			
Supplerende nøgletal	Realiseret 2006	Budget 2007 *	Realiseret 2007**
Antal modtagere af hjemmepleje;			
Antal modtagere af hjemmehjælp (praktisk og personlig)	2.225	-	2.225
Antal udmålte timer til hjemmehjælp	571.470	-	586.198
Gennemsnitlige timer pr. modtager	246	-	252

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Kilde: Aktivitet, antal modtagere: Oplyst af hjemmeplejevisitationen for handicappede; Aktivitet, timer: TOP-systemet; Timepris 2006: Kommunal timepris (BEMÆRK: der er andre takster for private og selvvalgte leverandører); Timepris 2007: Kommunal timepris 2006 fremskrevet med 5 pct.

Forklaring på afvigelsen aktivitetstal og enhedspriser:

Der forventes en lille stigning i det gennemsnitlige antal timer per modtager, men antal af modtager forventes at være på højde med 2006 niveauet.

*: Vedtaget budget 2007 er opgjort for såvel bevillingsområdet Voksne med særlige behov og bevillingsområdet Handicappede. Den nye opgørelse vedrører kun handicappede, og det vil således ikke være muligt at sammenligne data.

** : Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelserne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.

Hjælpemidler (5.32.35.1)		15,2	5,7
1. kvartalsregnskab 2007 udviser et merforbrug på 5,7 mill. kr. Merforbruget er fordelt med 4,8 mill. kr. på hjælpemidler og 0,9 mill. kr. vedr. invalidebiler.			
Merforbruget på 4,8 mill. kr. vedr. hjælpemidler skyldes til dels en videreførelse af udgiftsniveauet fra 2006. Endvidere er visitationen til alle hjælpemidler i 2007 samlet på handicapcentrene, hvor det før var både socialcentrene og handicapcentrene som varetog denne. Dette har betydet en større gennemgang af de overdragede sager, og derved følgende flere bevillinger. Dette vurderes hovedsageligt at påvirke periodiseringen af udgifterne, hvorved det periodiserede budget til 1. kvartal er sat for lavt.			4,8
Merforbruget på 0,9 mill. kr. vedr. invalidebiler skyldes et antal biler, som blev bevilliget i 2006, men først er kommet til udbetaling primo 2007.			0,9
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007*
Hjælpemidler;			
Hjælpemidler - antal	12.761	12.171	12.171
Enhedspris i 1.000 kr.	8,5	8,6	8,6

Kilde: Sofdw

*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelserne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.

Botilbud for længerevarende ophold (5.38.50.1)		102,9	0,8
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007*
Botilbud;			
Botilbud – antal	933	923	923
Enhedspris i 1.000 kr.	650,7	606,5	595,3

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Kilde: Køb/salg-databasen og SOFDW			
<u>Forklaring på afvigelsen aktivitetstal og enhedspriser:</u>			
Afvigelsen skyldes primært ikke-budgetterede merindtægter vedrørende salg af pladser, samt mindreforbrug på institutionsdriften. Dette skal dog ses i sammenhæng med, at udgifterne ved køb af pladser på både denne og andre funktioner også er steget. Det ses således under funktion 5.38.52 – Botilbud til midlertidigt ophold udviser et forventet merforbrug på 6,5 mill. kr.			
*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelseerne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.			
Botilbud til midlertidigt ophold (5.38.52.1)		23,4	-8,4
Kvartalsregnskabet udviser et mindreforbrug på 8,4 mill. kr. på det midlertidige botilbudsområde. Mindreforbruget vurderes alene at være forårsaget af periodiske forskydninger i udgifterne, hvor ved det anvendte periodiserede budget er misvisende.			
I forventet regnskab 2007 pr. april forventes et merforbrug på 6,5 mill. kr. på området. Dette forventede merforbrug skyldes flere forventede udgifter til køb af pladser i andre kommuner.			
Herved afviger kvartalsregnskabet fra aprilprognosen med 14,9 mill. kr. Dette giver dog ikke anledningen til at ændre forventningen i aprilprognosen, idet mindreforbruget i kvartalsregnskabet alene vurderes at skyldes periodiseringen af budgettet.			
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007*
<i>Midlertidige botilbud;</i>			
Midlertidige botilbud - antal	317	293	317
Enhedspris i 1.000 kr.	350,3	350,8	343,5
Kilde: Køb/salg-databasen og SOFDW			
<u>Forklaring på afvigelsen aktivitetstal og enhedspriser:</u>			
Afvigelsen skyldes primært ikke-budgetterede merudgifter vedrørende køb af pladser. Dette skal dog ses i sammenhæng med, at indtægterne ved salg af pladser på både denne og andre funktioner også er steget.			
*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelseerne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt..			
Beskyttet beskæftigelse (5.38.58.1)		6,3	-2,2
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007*
<i>Beskyttet beskæftigelse;</i>			
Beskyttet beskæftigelse - antal	327	327	327
Enhedspris i 1.000 kr.	119,6	108,1	110,5

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Kilde: Køb/salg-databasen og SOFDW

Forklaring på afvigelsen aktivitetstal og enhedspriser:
Afvigelsen skyldes primært ikke-budgetterede merudgifter vedrørende køb af pladser. Dette skal dog ses i sammenhæng med, at indtægterne ved salg af pladser på både denne og andre funktioner også er steget.

*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelseerne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.

Aktivitets- og samværstilbud (5.38.59.1)	21,9	-1,3
---	-------------	-------------

Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007*
<i>Aktivitets- og samværstilbud;</i>			
Aktivitets- og samværstilbud - antal	748	753	753
Enhedspris i 1.000 kr.	147,0	145,7	139,3

Kilde: Køb/salg-databasen og SOFDW

Forklaring på afvigelsen aktivitetstal og enhedspriser:
Afvigelsen skyldes primært ikke-budgetterede merindtægter vedrørende salg af pladser, samt mindreforbrug på institutionsdriften. Dette skal dog ses i sammenhæng med, at udgifterne ved køb af pladser på både denne og andre funktioner også er steget.

*: Aktivitet og enhedspriser i Realiseret 2007 stemmer ikke med afvigelsen. I forbindelse med opgørelsen af enhedspriserne, er der taget udgangspunkt i afvigelseerne i det forventede regnskab 2007 pr. april. Det vurderes, at dette giver et mere retvisende billede af enhedspriserne, end hvis mer- eller mindreforbruget i Kvartalsregnskab blev anvendt.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Rammebelagte områder, anlæg i alt	2,8	-2,8
Botilbud, anlæg (5.38.50.3)	2,8	-2,8

Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007
<i>Botilbud, anlæg;</i>			
Botilbud, anlæg - antal	-	27	-
Enhedspris i 1.000 kr.	-	409,8	-

Kilde: Ikke muligt at opgøre på nuværende tidspunkt.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Administration

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 1. kvartal 2007	Regnskab 1. kvartal 2007	Afvigelse 1. kvartal 2007
Rammebelagte områder, drift			
Redningsberedskab	0	0	0
Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	0	-97	-97
Øvrige sociale formål	9.967	11.026	1.059
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	21	56	35
Administrationsbygninger	1.351	2.800	1.449
Sekretariat og forvaltninger	52.019	52.437	418
Sekretariat og forvaltninger, budgetreserve	0	0	0
Sum	63.359	66.222	2.863
Rammebelagte områder, anlæg			
Sekretariat og forvaltninger	0	0	0
Sum	0	0	0
I alt	63.359	66.222	2.863

På bevillingsområdet Administration udviser kvartalsregnskabet pr. april 2007 et samlet merforbrug på 2,9 mill. kr. Hele merforbruget er placeret på drift, idet der ikke lægger anlægsmidler på bevillingsområdet Administration.

I regnskabsprognosen pr. april måned forventedes et merforbrug for 2007 på 3,4 mill. kr. for bevillingsområdet Administration. Set i lyset af den generelle problematik omkring periodisering af budgettet på baggrund af tidligere års forbrug er det vurderingen, at kvartalsregnskabet ikke giver anledning til en genvurdering af aprilprognosen.

	Korr. budget Mill. kr.	Afvigelse Mill. kr.
Rammebelagte områder, drift i alt	63,4	2,9

Øvrige aktivitetstal og enhedspriser			
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007
Årsværk og administrationsudgifter			
Antal årsværk	410	417	417
Administrationsudgift pr. 1.000 indbygger (1.000 kr.)	784	830	131

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Sygefravær	Realiseret 2006	Mål 2007	Realiseret 2007 (Januar – Marts)
Gns. sygefravær i centralforvaltningen (dage)	19,7		2,5
Gns. sygefravær i lokalforvaltningen (dage)	22,1		4,1
Gns. sygefravær samlet - lokalt og centralt – (dage)	22,0	20,8	4,0

Kilde: SOFDW / Personale Info.

Noter:

Administrationsudgifter

Administrationsudgift pr. 1.000 indbyggere er i 2006 pl for 2006 og i 2007 pl for 2007. For 2006 er administrationsudgifterne pr. 1.000 indbyggere 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. For 2007 er administrationsudgifterne beregnet med udgangspunkt i befolkningstallet for Københavns Kommune pr. 1. januar 2007 og vedtaget budget 2007, korrigeret for tekniske korrektioner vedr. overførsler fra 2006, forventede tekniske omplaceringer og tillægsbevillinger.

Sygefravær

Det realiserede sygefravær i 2007 er baseret på sygefraværet i årets første 3 måneder.

Socialforvaltningen har igangsat et arbejde med at nedbringe sygefraværet. Handleplan med initiativer, som skal nedbringe sygefraværet, vil blive forelagt Socialudvalget i maj. For 2007 er målet at nedbringe det samlede sygefravær i Socialforvaltningen med 1,2 dage i forhold til niveauet for 2006.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Efterspørgselsstyrede overførsler

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 1. kvartal 2007	Regnskab 1. kvartal 2007	Afvigelse 1. kvartal 2007
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler i alt</i>			
Driftssikring af boligbyggeri	0	598	598
Introduktionsydelse	0	97	97
Introduktionsydelse, refusion	0	-113	-113
Personlige tillæg	11.309	9.773	-1.536
Personlige tillæg, refusion	-5.824	-5.825	-1
Førtidspension 50 pct.	124.448	125.674	1.226
Førtidspension 50 pct. - refusion	-60.842	-60.843	-1
Førtidspension 35 pct. før 2003	153.263	165.143	11.880
Førtidspension 35 pct. før 2003 - refusion	-53.642	-53.641	1
Førtidspension 35 pct. efter 2003	203.983	154.708	-49.275
Førtidspension 35 pct. efter 2003 - refusion	-70.204	-70.203	1
Sociale formål	84.216	71.350	-12.866
Sociale formål, refusion	-42.108	-43.311	-1.203
Kontanthjælp	-3.752	-2.027	1.725
Kontanthjælp, refusion	1.876	0	-1.876
Kontanthjælp vedrørende flygtninge	0	144	144
Boligyldelse til pensionister	56.323	60.557	4.234
Boligyldelse til pensionister - refusion	-42.242	-48.441	-6.199
Boligsikring	80.643	82.222	1.579
Boligsikring - refusion	-40.322	-39.629	693
Beskæftigelsesordninger	0	260	260
Sum	397.125	346.493	-50.632

Kvartalsregnskabet på bevillingsområdet, Efterspørgselsstyrede overførsler, udviser et samlet mindreforbrug på 50,6 mill. kr. Mindreforbruget optræder først og fremmest på førtidspensionsområdet hvor der er et samlet mindreforbrug på 36,2 mill. kr. efter 1. kvartal. Mindreforbruget optræder først og fremmest på området førtidspensioner med 35 pct. refusion tilkendt efter 1/1 2003, hvor der alene er et mindreforbrug på 49,3 mill. kr. Dette mindreforbrug opvejes dog i mindre grad af et merforbrug på de øvrige førtidspensioner.

Herudover er der et mindreforbrug på sociale formål på 12,9 mill. kr. Mindreforbruget skyldes faldet i antallet af udbetalte enkeltudgifter. Endelig optræder der en merindtægt på refusion vedrørende boligydelse til pensionister. Merindtægten skyldes en indtægt vedrørende "boligyldelse som lån" for 2. halvår 2006 der først er bogført i indeværende år.

Aprilprognosen udviste et samlet mindreforbrug på 19,7 mill. kr. Heri var indregnet et forventet merforbrug på førtidspensionsområdet på 6 mill. kr. Skønnet for førtidspensionsområdet var baseret på 2006-regnskabet, idet der på tidspunktet for udarbejdelsen af prognosen endnu ikke forelå valide regnskabs- og aktivitetstal for 1. kvartal. I skønnet var endvidere indregnet en løbende nedbringelse af sagspakken på området i løbet af 2007. De nu foreliggende regnskabstal for 1. kvartal tyder ikke på at der er påbegyndt en nedbringelse af sagspakken, og der kan derfor forventes et endnu større samlet mindreforbrug på bevillingsområdet end skønnet i aprilprognosen. På nuværende tidspunkt er det imidlertid vanskeligt at vurdere hvor meget større mindreforbruget kan forventes at blive. Socialforvaltningen vil følge aktivitet- og udgiftsudviklingen på førtidspensionsområdet tæt.

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Efterspørgselsstyrede overførsler, drift		Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007
Personlige tillæg;			
Personlige tillæg – antal modtagere	6.560	5.363	6.074
Personlige tillæg (kr.)	3.579	4.091	2.600
Kilde: SOFDW			
Forklaring på afvigelse: Den lavere enhedspris i forhold til budgettet skyldes lavere udgifter i forhold til de budgetterede udgifter. Herudover er antallet af modtagere i 1. kvartal højere i forhold til det budgetterede.			
Førtidspension med 35 pct. refusion før 1/1 2003 (5.48.69.1)		153,3	11,9
Merforbruget skal ses i sammenhæng med en højere aktivitets- og udgiftsudvikling i 2006 end skønnet på tidspunktet for udarbejdelsen af budget 2007. Merforbruget mere end opvejes dog af mindreforbruget på funktion 5.48.70.1.			
Førtidspension med 35 pct. refusion efter 1/1 2003 (5.48.70.1)		204,0	-49,3
Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med den lavere aktivitets- og udgiftsudvikling i 2006 end skønnet på tidspunktet for udarbejdelsen af budget 2007.			
Aktivitetstal	Realiseret 2006	Korr. budget 2007	Realiseret 2007 ¹⁾
Førtidspension;			
Førtidspension med 50 pct. refusion - antal modtagere	3.824	3.519	
Enhedspris (i 1.000 kr.)	71.666	69.157	
Førtidspension med 35 pct. refusion tilkendt før 1/1 2003 - antal modtagere	4.603	4.444	
Enhedspris (i 1.000 kr.)	91.777	89.663	
Førtidspension med 35 pct. refusion tilkendt efter 1/1 2003 - antal modtagere	3.394	4.794	
Enhedspris (i 1.000 kr.)	96.078	108.879	
Kilde: SOFDW.			
Note 1: Der foreligger endnu ikke aktivitetstal for 1. kvartal 2007.			

Sociale formål (5.58.72.1)		84,2	-12,9
Mindreforbruget skyldes et faldende antal udbetalinger af enkeltudgifter. Faldet skal ses i sammenhæng med det faldende antal kontanthjælpsmodtagere i Københavns Kommune.			
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007
Sociale formål, hjælp i særlige tilfælde;			
Enkeltudgifter – antal udbetalinger ¹⁾	29.530	43.867	5.545
Enhedspris i 1.000 kr.	1.652	1.661	2.042
Merudgiftsydelse ved forsørgelse ifm. pasning af børn med nedsat funktions- evne – antal modtagere	1.671	1.652	1.591

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Enhedspris i 1.000 kr.	22.703	23.324	23.732
Merudgifter til folk med nedsat funktionsevne – antal modtagere	825	708	1.022
Enhedspris i 1.000 kr.	14.493	19.386	13.393
Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste ifm. pasning af børn med nedsat funktionsevne – antal modtagere	442	448	416
Enhedspris i 1.000 kr.	99.186	92.521	110.363
Note 1: Enkeltudgifter – antal udbetalinger udgør for 2006 og budget 2007 tal for hele året. Realiseret 2007 udgør antallet af udbetalinger i 1. kvartal 2007. Kilde: SOFDW. Forklaring på afvigelse: Faldet i antallet af enkeltudbetalinger skal ses i sammenhæng med det faldende antal kontant-hjælpsmodtagere i Københavns Kommune.			

Boligyldelse til pensionister, refusion (5.58.76.2)			-42,2	-6,2
Merindtægten skyldes en refusionsindtægt vedrørende ”boligyldelse som lån” for 2. halvår 2006 på 6,3 mill. kr. som først er bogført i indeværende år.				
Aktivitetstal og enhedspriser	Realiseret 2006	Budget 2007	Realiseret 2007	
Boligsikring;				
Boligsikring - antal modtagere	26.211	28.645	25.119	
Enhedspris i 1.000 kr.	5.865	5.959	6.783	
Boligyldelse – antal modtagere	11.059	9.942	9.465	
Boligyldelse i 1.000 kr.	5.946	5.665	5.121	
Kilde: SOFDW samt SAS-træk fra pnr.basen Forklaring på afvigelse: Faldet i antal modtagere af boligyldelse skyldes et faldende antal modtagere af førtidspension med pension tilkendt før 1/1 2003.				

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

Finansposter

Bevillingsområde Nettoudgifter i 1.000 kr.	Korrigeret budget (periodiseret) 1. kvartal 2007	Regnskab 1. kvartal 2007	Afvigelse 1. kvartal 2007
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-46	-14	32
Renter af langfristede tilgodehavender	-153	0	153
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	62	34	-28
Renter af langfristet gæld	533	0	-533
Refusion af købsmoms	0	32.909	32.909
Forskydning i likvide aktiver	0	417.126	417.126
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	-1.325	-1.325
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	-10.984	-10.984
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	4.625	4.625
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	891	891
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	-1.016	-1.016
Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	10.957	10.957
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	53.429	53.429
Forskydninger i langfristet gæld	1.142	-1	-1.143
Sum	1.538	506.631	505.093

På området udgør det totale korrigerede budget 6,2 mill.kr. Budgettet er periodiseret til brug for dette kvartalsregnskab, for perioden udgør det samlede budget 1,5 mill.kr.

Bortset fra renter og forskydninger i langfristet gæld, budgetteres der ikke på finansposter i øvrigt, idet bevægelserne løbende svinger mellem minus og plus beløb.

Det er Socialforvaltningens generelle vurdering, at saldoen på forvaltningens statuskonti primo og ultimo regnskabsåret på hovedfunktionerne langt hen ad vejen vil være lige store, bortset fra langfristet gæld, hvor der betales afdrag på prioriteringsgælden hos de selvejende institutioner.

Hen over måneds/kvartalsskift kan der være store bevægelser som følge af aktivitetsforskydninger, der dog senest udignes i forbindelse med regnskabsafslutningen.

	Korr. budget mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
Finansposter i alt	1,5	505,1
Renter (7.28-7.55) Beløbet forklares af økonomiforvaltningen	0,4	-0,4
Refusion af købsmoms (7.65) Beløbet vedrører moms der indgår i den kommunale momsudligningsordning. Beløbet forklares af økonomiforvaltningen		32,9
Forskydninger i likvide aktiver (8.22) Beløbet forklares af økonomiforvaltningen		417,1

1. kvartalsregnskab pr. april 2007

<p>Forskydninger i tilgodehavender hos staten (8.25.) Totalt udviser tilgodehavender hos staten en mindreudgift på 1,3 mill. kr., som fordeler sig med en mindreudgift vedr. beboerindskudslån på 2,2 mill. kr. og en merudgift på 0,9 mill. kr. vedrørende børnefamilieydelse.</p>		-1,3
<p>Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt (8.28) Kortfristede tilgodehavender udviser totalt en mindreudgift på 10,9 mill. kr. Beløbet fordeler sig med mindreudgifter på henholdsvis vedrørende boligsikring og boligydelse på 20,2 mill. kr. samt merudgifter på 9,3 mill. kr., der kan henføres til mellemregninger mellem gammelt og nyt regnskabsår.</p>		-10,9
<p>Forskydninger i langfristede tilgodehavender (8.32) Totalt udviser området en merudgift på 4,6 mill.kr. Beløbet fordeler sig med en merudgift på 2,6 mill. kr. vedrørende beboerindskudslån og en merudgift vedr. klienters opholdsbetaling på 2,0 mill.kr.</p>		4,6
<p>Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v. (8.42) Området udviser totalt en merudgift på 0,9 mill. kr. Beløbet kan henføres til klienters deponerede bankbøger og kontantbeholdninger. Modposten til beløbet registreres på funktion 8.45.</p>		0,9
<p>Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v. (8.45) Området udviser totalt en merindtægt på 1,0 mill. kr. Beløbet kan henføres til klienters deponerede bankbøger og kontantbeholdninger.</p>		-1,0
<p>Forskydninger i kortfristet gæld til staten (8.51) Totalt udviser området en mindreindtægt på 10,9 mill. kr. Mindreindtægten vedrører refusioner fra staten på udbetalte sociale ydelser bl.a. førtidspension og folkepension,</p>		10,9
<p>Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt (8.52) Totalt udviser området en merudgift på 53,4 mill. kr. Heraf vedrører 40,8 mill. kr. en mellemregning med BIF vedrørende statsrefusion. De resterende 12,6 mill. kr. kan henføres til mellemregninger i forbindelse med udbetalinger via de sociale systemer, hovedsageligt KMD-Aktiv, boligsikring, boligydelse, pension, underholdsbidrag og børnetilskud.</p>		53,4
<p>Forskydninger i langfristet gæld (8.55) Totalt udviser området en mindreudgift på 1,1 mill.kr. Beløbet vedrører forskydninger i selvejende institutioners langfristede gæld. Registreringerne sker i samme takt, som de selvejende institutioners øvrige udgifter og indtægter registreres i kommunens regnskab, dog mindst én gang årligt.</p>	1,1	-1,1