



## Bilag 2. Socialforvaltningens regnskab 2007

### Socialforvaltningen

Bevilling	Vedtaget budget 2007 netto 1.000 kr.	Tillægsbevillinger netto 1.000 kr.	Korrigeret budget 2007 netto 1.000 kr.	Regnskab 2007 netto 1.000 kr.	Afvigelse netto 1.000 kr.
<b>Rammebelagte områder, drift</b>	<b>2.539.465</b>	<b>163.550</b>	<b>2.703.015</b>	<b>2.655.692</b>	<b>47.323</b>
Voksne med særlige behov	537.188	118.797	655.985	615.733	40.252
Stofafhængige	344.496	48.703	393.199	356.466	36.733
Administration	436.043	-18.879	417.164	385.293	31.871
Handicappede	97.227	8.286	105.513	179.589	-74.076
Børnefamilier med særlige behov	1.063.987	67.167	1.131.154	1.118.611	12.543
Voksne med behov for serviceydelser	60.524	-60.524	0	0	0
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder</b>	<b>1.268.374</b>	<b>81.412</b>	<b>1.349.786</b>	<b>1.323.318</b>	<b>26.468</b>
Voksne med særlige behov	62.632	1.723	64.355	67.508	-3.153
Handicappede	1.205.742	79.689	1.285.431	1.255.810	29.621
<b>Rammebelagte områder, anlæg</b>	<b>63.503</b>	<b>-38.419</b>	<b>25.084</b>	<b>6.564</b>	<b>18.520</b>
Døgninstitutioner	1.500	575	2.075	0	2.075
Stofafhængige	5.000	-4.000	1.000	0	1.000
Handicappede	11.065	-4.976	6.089	949	5.140
Voksne med særlige behov	45.938	-30.018	15.920	5.615	10.305
<b>Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>1.701.040</b>	<b>-31</b>	<b>1.701.009</b>	<b>1.589.780</b>	<b>111.229</b>
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.701.040	-31	1.701.009	1.589.780	111.229
<b>Finansposter</b>	<b>6.153</b>	<b>0</b>	<b>6.153</b>	<b>40.766</b>	<b>-34.613</b>
Finansposter	6.153	0	6.153	40.766	-34.613
<b>I alt</b>	<b>5.578.535</b>	<b>206.512</b>	<b>5.785.047</b>	<b>5.616.121</b>	<b>168.926</b>

## 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.	
0.25.11.1 Beboelse	200	0	0	0	200
3.30.44.1 Produktionsskoler	16.069	0	15.575	0	494
3.38.72.1 Folkeoplysende voksenundervisning	0	0	118	0	-118
3.38.77.1 Daghøjskoler	18.367	0	19.266	0	-899
4.62.81.1 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	0	0	0	0	0
4.62.90.1 Andre sundhedsudgifter	31.500	0	12.580	0	18.920
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	0	0	0	0
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	3.577	2.455	3.360	2.582	344
5.38.42.1 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	0	0	0	0	0
5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	415.725	73.883	434.632	89.181	-3.608
5.38.50.2 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	0	0	0	3.080	3.080
5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	81.089	8.948	93.180	25.268	4.230
5.38.52.2 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	0	0	13.620	13.620
5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	11.314	0	7.543	0	3.771
5.38.58.1 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	6.237	0	5.383	0	854
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	54.811	2.655	61.283	9.802	675
5.46.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	-13	0	376	389
5.68.98.1 Beskæftigelsesordninger	0	0	0	0	0
5.72.99.1 Øvrige sociale formål	960	0	931	0	29
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	104.064	0	106.950	1.157	-1.729
<b>I alt</b>	<b>743.913</b>	<b>87.928</b>	<b>760.799</b>	<b>145.067</b>	<b>-40.253</b>

**0.25.11.1 Beboelse 200**

**3.30.44.1 Produktionsskoler 494**

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Grundtilskud</b>				
Antal	5	5	5	0
Enhedspris, kr.	403.000	397.000	412.000	-15.000
<i>Realiseret enhedspris er større end budgetteret pga. budgettet ikke har været tilpasset det niveau der fastsættes for grundtilskud i finansloven</i>				
<b>Aktivitet</b>				
Antal	5	328	328	0
Enhedspris, kr.	40.403	42.947	41.105	1.842
<i>Enhedsprisen er mindre end budgetteret pga. at gennemsnitsalderen af eleverne har været lavere. Der er forskellige takster for unge hhv. over/under 18 år</i>				

### 3.38.77.1 Daghøjskoler

-899

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Daghøjskoler</b>				
Antal	283	289	268	21
Enhedspris, kr.	68.470	63.554	71.987	-8.434
<i>Realiseret enhedspris er højere en budgetteret da en daghøjskole gik konkurs, hvorved kommunen udbetalte tilskud som ikke udmøntede sig i elever</i>				

### 4.62.90.1 Andre sundhedsudgifter

18.920

Funktionen udviser et mindreforbrug på 18,9 mill. kr.

Funktionen omfatter den faste dagstakst på 1.650 kr., som afregnes med Region Hovedstaden for færdigbehandlede psykiatriske patienter, der venter på et socialt tilbud. Ordningen er indført 1. januar 2007. Det har været vanskeligt at estimere udgifterne da det er en ny opgave og der har ikke været tilstrækkeligt datagrundlag. Mindreforbruget skyldes lavere aktivitet end forventet, idet der for 2007 kun er betalt for 21 helårspersoner, mod budgetteret 52 personer. Regningen fra Regionen modtages når patienten er endeligt udskrevet, og der kan derfor komme en efterregulering i 2008.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Betaling for færdigbehandlede psykiatriske patienter</b>				
Antal	0	52	21	31
Enhedspris, kr.	0	602.250	602.250	0
<i>Betaling for færdigbehandlede patienter er overtaget med kommunalreformen pr. 1. januar 2007, så der har ikke været afholdt udgifter i 2006. Der betales en fast takst pr. dag på 1.650 kr. Det har været vanskeligt at estimere udgifterne da det er en ny opgave og der har ikke været tilstrækkeligt datagrundlag.</i>				

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>Rådgivnings- og rådgivningsinstitutioner</b>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	-1.045.271	1.122.000	778.000	344.000
<i>Den realiserede enhedspris er lavere end budgetteret. Dette skyldes mindreforbrug til endnu ikke igangsatte projekter</i>				

**5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108) -3.608**  
 Regnskabet udviser et merforbrug på 3,6 mill. kr. -3.608

Funktionen skal korrigeres for indtægtsbudgettet til refusion af særligt dyre enkeltsager på 3,1 mill. kr., som fejlagtigt er lagt på driften. 3.100

Funktionen skal korrigeres for en række fejlkonteringer og fejlplaceringer af budget mellem funktion 5.38.50 – botilbud til længerevarende ophold, og funktion 5.38.52 – botilbud til midlertidige ophold, vedrørende beboerindskudslån, særligt dyre enkeltsager (6,0 mill. kr.), Mette Marie samt 10 boliger på Thorupgården, på i alt 11,8 mill. kr. 11.800

Herudover skal der korrigeres for en anlægsudgift på 0,7 mill. kr. vedrørende en teknisk gennemgang af botilbuddene. 700

Funktionen viser derefter et reelt mindreforbrug på 12,0 mill. kr., som består af:

Et mindreforbrug på 8,1 mill. kr. sammensat af: 8.067

- Tryghedsplan I udviser et mindreforbrug på 3,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes, at ét projekt under Tryghedsplan I til 8 beboere ikke er påbegyndt og ibrugtaget i 2007 som forventet. Endvidere er et andet projekt 3 måneder forsinket.

- Mindreforbrug på 5,2 mill. kr. på bocentrene pga. mindrebælgning efter renovering af boliger samt en efterregulering af tilskuddet for 2006 til et projekt på Lindebakken, hvor indtægterne først er bogført i regnskab 2007.

- Psykiatribetjeningen udviser et mindreforbrug på 1,1 mill. kr. Midlerne var i 2007 afsat til uddannelse og kompetenceudvikling af medarbejderne. Uddannelsesforløbet, som udbydes af Region Hovedstaden, påbegyndes først i 2008 ifm. implementeringen af sundhedsaftalerne.

- Merforbrug på 1,7 mill. kr. på centrale konti til finansiering af afdrag på lån som følge af faldende integrationsindtægter i Socialforvaltningen for 2006 (0,8 mill.kr.) og bocentrenes AES-bidrag for 2007 og endelig afregning for 2006

- Køb og salg af pladser udviser et samlet merforbrug på 0,5 mill. kr.

Et mindreforbrug på 3,9 mill. kr. sammensat af: 3.925

- Et mindreforbrug på 0,9 mill. kr., som søges overført til 2008 til engangsudgift til modernisering af et botilbud på handicapområdet (BR 316/06)

- Et mindreforbrug på 3,0 mill. kr., som reserveres til dækning af det samlede merforbrug i Socialforvaltningen

(SUD 367/2007).

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>Botilbud til sindslidende (længerevarende)</b>				
Antal	776	779	748	-31
Enhedspris, kr.	397.000	390.000	384.000	6.000

Mål	Resultatkrav	Resultat	Målopfyldelse
Psykisk syge med behov for en særlig boform tilbydes en bolig indenfor 4 måneder fra visitationstidspunktet. Kilde: Socialforvaltningens VI-system	60 pct.	57 pct.	95 pct.
<p><i>Forklaring på afvigelse: Opgørelsen omfatter psykisk syge, der i løbet af 2007 har fået tilbudt en bolig indenfor Københavns Kommunes egne institutioner. I takt med at Tryghedsplanen implementeres vil ventetiden afkortes og målopfyldelsen forventes forøget i 2008 og indfriet som planlagt 1. januar 2009</i></p> <p><i>Af de 50 planlagte boliger i 2007, blev 24 taget i brug. De resterende 26 boliger er taget i brug i januar 2008 (3 måneders forsinkelse) og indgår derfor ikke i måltallet for 2007.</i></p>			

**5.38.50.2 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108) 3.080**

Indtægtsbudgettet vedr. særligt dyre enkeltsager på i alt 3,1 mill. kr. er placeret driften på længerevarende ophold. Så refusionsdelen på længerevarende ophold udviser derfor reelt ingen afvigelse.

**5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107) 4.230**

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 4,2 mill. kr. på midlertidige ophold. 4.230

Funktionen skal korrigeres for indtægtsbudgettet til refusion af særligt dyre enkeltsager på 13,6 mill. kr., som fejlagtigt er placeret på driften. 13.620

Funktionen skal korrigeres for en række fejlkonteringer og fejlplaceringer af budget mellem funktion 5.38.52 – botilbud til midlertidigt ophold, og funktion 5.38.50 – botilbud til længerevarende ophold vedrørende beboerindskudslån, særligt dyre enkeltsager (6,0 mill. kr.), Mette Marie samt 10 boliger på Thorupgården, på i alt 11,8 mill. kr. -11.800

Funktionen udviser derefter et reelt mindreforbrug på 6,1 mill. kr., som består af:  
Et mindreforbrug på 4,5 mill. kr., der primært forklares med følgende aktiviteter: 4.450

- Køb og salg af pladser udviser et mindreforbrug på 5,6 mill. kr. pga. lavere pladstakster end forventet, udokumenterede regningskrav fra andre kommuner hvorved betalingstilsagnet er afvist, samt manglede fakturering fra andre kommuner for hele 2007, som betyder at udgiften først forventes afholdt i 2008.

- Ringbo Satellit udviser et mindreforbrug på 2,0 mill. kr., som skyldes tomgang i 13 boliger på Ringbo p.g.a.

renovering.

- Projekterne under udbygningsplanen udviser et merforbrug på 1,6 mill. kr. Merforbruget vedrører primært Gaderummet med 2,7 mill. kr., der skyldes at statstilskuddet først modtages i regnskab 2008. Dette merforbrug modsvares af et mindreforbrug på Borgervænget på 1,3 mill. kr.

- Hjemmevejlederne i de lokale centre udviser et merforbrug på 0,4 mill. kr.

- Sundbyhus udviser et merforbrug på 0,6 mill. kr.

- Et merforbrug på 0,6 mill. kr. på botilbudenes AES-bidrag for 2007 samt endelig afregning for 2006.

Et mindreforbrug på 1,6 mill. kr., som reserveres til finansiering af socialforvaltningens merforbrug i 2007(SUD 367/2007) og til merudgifter til køb af pladser på handicapområdet i rammeaftalen for 2007. 1.600

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>Botilbud til sindslidende (midlertidige)</b>				
Antal	116	136	129	7
Enhedspris, kr.	188.000	258.000	285.000	-27
<b>Botilbud til sindslidende (udbygningsplanen)</b>				
Antal	110	110	110	0
Enhedspris, kr.	223.000	228.000	108.000	120.000

**5.38.52.2 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107) 13.620**

Indtægtsbudgettet vedr. særligt dyre enkeltsager på i alt 13,6 mill. kr. er placeret på driften på midlertidige ophold. Så refusionsdelen af midlertidige ophold udviser derfor reelt ingen afvigelse.

**5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99) 3.771**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 3,8 mill. kr. 3.771

Funktionen skal korrigeres for et merforbrug på 4,3 mill. kr. -4.300  
Bevillingen til Støtte Kontakt Centret er delt på denne funktion 5.38.53 – kontaktperson- og ledsagerordninger samt funktion 5.38.59 – aktivitets- og samværstilbud. Men hele udgiften til Støtte Kontakt Centret er bogført på funktion 5.38.59 – aktivitets- og samværstilbud.

Kontaktperson- og ledsagerordninger udviser derefter et reelt merforbrug på 0,5 mill. kr. -500

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>kontaktperson- og ledsagerordninger</b>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	9.849.184	11.314.000	7.543.000	3.771.000
<i>Realiseret enhedspris er mindre end budgettet. Dette skyldes primært, at et forbrug på Støtte Kontakt Centret fejlagtigt er konteret på funktion 5.38.59 - aktivitets- og samværstilbud.</i>				

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Beskyttet beskæftigelse</i>				
Antal	64	65	58	6
Enhedspris, kr.	95.827	95.437	92.248	3.189
<i>Realiseret antal og enhedspris er lavere end budgettet. Det skyldes en ujævn fordeling af antal over året. Flere er dog iværksat i efteråret.</i>				

**5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104) 675**  
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,7 mill. kr. 675

Funktionen skal korrigeres for i alt 4,3 mill. kr. vedrørende Støtte Kontakt Centret. En del af bevillingen til Støtte Kontakt Centret er midlertidig placeret under funktion 5.38.53 – kontaktperson- og ledsagerordninger, hvor denne udgift på 4,3 mill. kr. rettelig burde være konteret under funktion 5.38.53 – kontaktperson- og ledsagerordninger. 4.300

Korrigeres for ovenstående, udviser funktionen et reelt mindreforbrug på i alt 5,0 mill. kr., som består af: 4.975

Et mindreforbrug på 2,3 mill. kr. Heraf er reserveret 1,0 mill. kr. til finansiering af forvaltningens samlede merforbrug i 2007 (SUD 367/2007). 2.279

Det resterende mindreforbrug på 1,3 mill. kr. vedrører primært:

- 3 projekter, hvor der fejlagtigt har været budgetteret med kommunal medfinansiering, udviser et mindreforbrug på 2,5 mill. kr., hvoraf 0,8 mill. kr. skyldes at uforbrugte midler ikke er blevet vippet/overført til regnskabsår 2008.

- På værestedet Østerbro er udgiften på 0,4 mill. kr. til en medarbejder tilknyttet værestedet konteret under et socialcenter på funktion 6.45.51 – sekretariat og forvaltninger.

- Væresteder tilknyttet socialcentrene udviser et samlet merforbrug på 1,1 mill. kr.

- Herudover udviser køb af pladser et merforbrug på 0,5 mill. kr.

Et mindreforbrug på 2,1 mill. kr., som søges overført til 2008 til et værested på Østerbro, idet der forventes at findes egnede lokaler til væresteder i løbet af 2008 (BR 477/06). 2.151

Et mindreforbrug på 0,5 mill. kr., som søges overført til "Projekt fysiske aktiviteter til socialt udsatte" under Idrætshuset (SUD 481/2006). 545

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Aktivitets- og samværstilbud</i>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	44.682.043	52.156.000	51.481.000	675.000
<i>Enhedsprisen i regnskab 2007 er mindre end budgetteret. Dette skyldes at et merforbrug til væresteder, bl.a. som følge af en fejkonteret udgift til Støtte Kontakt Centret, modsvares af et større mindreforbrug til projekter som er kommunalt finansieret.</i>				

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Introduktionsprogram</b>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	4.501.668	13.000	-376.000	389.000
<i>Den realiserede enhedspris er lavere end budgetteret. Det skyldes en efterregulering af indtægten fra Beskæftigelsesforvaltningen for 2006 vedrørende integrationsindtægter angående resultattilskud på integrationsområdet.</i>				

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Øvrige sociale formål</b>				
Antal	0	1	1	0
Enhedspris, kr.	0	960.000	931.000	29.000
<i>Forskellen i enhedsprisen skyldes et lavere tilskud til Salon Oriental end budgetteret.</i>				

**6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger -1.729**

Funktionen udviser et merforbrug på 1,7 mill. kr. -1.729

Der reserveres 0,3 mill. kr. til finansiering af socialforvaltningens merforbrug i 2007 (SUD 367/2007). -300

Funktionen udviser herefter et reelt merforbrug på 2,0 mill. kr., som dækker over: -2.029

- Et merforbrug i de lokale centre på 1,9 mill. kr., som bl.a. skyldes merudgifter til IT, manglende finansiering af koordinatorene lokalt, forsinkede dagpenge-indtægter og finansiering af medarbejder under Værestedet Østerbro på funktion 5.38.59 – aktivitets- og samværstilbud. En del af merforbruget er finansieret af frontpuljen under bevillingsområdet Administration.

- Merudgifter til Gaderummet på 0,4 mill. kr. i forbindelse med lukningen af det nuværende tilbud.

- Merforbrug på projekt "Få råd til uddannelse" under VUS-kontakten på 0,4 mill. kr., som skyldes, at projektmidler fra Det Lokale Beskæftigelsesråd ikke er modtaget i regnskab 2007.

- Mindreforbrug på 0,5 mill. kr. vedrørende tolke på institutionsområdet under Socialforvaltningen

- Et mindreforbrug på 0,2 mill. kr. til hjemmeplejevisitationen på voksenområdet

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Administration på socialcentre, serviceteam</b>				
Antal	52.853	52.810	52.810	0
Enhedspris, kr.	1.121	1.007	1.031	-24
<i>Stigningen i enhedsprisen ift. budget 2007 skyldes et merforbrug til administration i de lokale centres service/modtagelsesteam. Det er ikke muligt at opgøre det faktiske antal sager i regnskabet, hvorfor dette er sat lig med budgetterede antal sager.</i>				



<b>Administration på socialcentrene, voksenteam</b>				
Antal	28.964	35.313	35.313	0
Enhedspris, kr.	3.622	1.204	1.260	-54
<i>Stigningen i enhedsprisen ift. budget 2007 skyldes et merforbrug til administration i de lokale centres voksenteam. Det er ikke muligt at opgøre det faktiske antal sager i regnskabet, hvorfor dette er sat lig med budgetterede antal sager.</i>				

## 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.	
0.25.11.1 Beboelse	3.000	0	1.474	0	1.526
0.25.11.2 Beboelse	0	0	0	-77	-77
0.25.13.1 Andre faste ejendomme	480	-845	693	0	632
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	16.895	4.789	18.149	5.778	-265
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	25.852	0	24.287	3.108	4.673
5.38.42.1 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	163.561	30.536	185.584	39.714	-12.845
5.38.42.2 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	0	66.771	0	75.992	9.221
5.38.44.1 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens §	39.612	1.263	32.755	262	5.856
5.38.45.1 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	180.560	14.959	186.363	33.723	12.960
5.38.45.2 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	0	0	0	1.812	1.812
5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	38.120	3.194	56.626	22.703	1.003
5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	13.735	0	18.494	12.403	7.644
5.38.58.1 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	0	0	0	0	0
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	9.879	0	13.290	1.771	-1.641
5.72.99.1 Øvrige sociale formål	10.986	0	6.231	1.266	6.021
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	9.912	-1.274	11.125	153	213
<b>I alt</b>	<b>512.592</b>	<b>119.393</b>	<b>555.072</b>	<b>198.608</b>	<b>36.735</b>

### 0.25.11.1 Beboelse 1.526

Funktionen udviser et mindreforbrug på 1,5 mill. kr.

Mindreforbruget vedrører midler til opførsel af boliger efter lov om almene boliger til særligt udsatte grupper. Der er ikke fundet anvendelse for midlerne i 2007, hvorfor de ønskes overført til 2008 (jf. BR815/96 m.fl.).

**0.25.13.1 Andre faste ejendomme****632**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,6 mill. kr. til tomgangsleje og istandsættelse af almene boliger.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>Boligsocial anvisning</b>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, 1.000 kr.		1.325	693	632

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>Alkoholplejehjem</b>				
Antal		38	38	0
Enhedspris, 1.000 kr.		385	435	-50
<b>Alkoholplejehjem, salg af pladser</b>				
Antal		6	6	0
Enhedspris, 1.000 kr.		-537	-523	-14

**5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner****4.673**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 4,7 mill. kr.

**-400**

Fejlkonteringer udgør i alt 0,4 mill. kr. og vedrører dels et konteret forbrug på bevillingsområdet Voksne med særlige behov på 0,2 mill. kr., som rettelig burde have været konteret på funktion 5.35.40 på bevillingsområdet Stofafhængige samt et konteret forbrug på 0,2 mill. kr. under bevillingsområde Administration, som rettelig burde have været konteret på funktion 5.35.40 på bevillingsområdet Stofafhængige.

Derefter udviser funktionen et reelt mindreforbrug på i alt 4,3 mill. kr., som består af:

Et mindreforbrug på 1,3 mill. kr. som fordeler sig således: 1.300

- 0,6 mill. kr. vedrørende aktivitetsmidler til boligsociale tilbud

- 0,7 mill. kr. vedrørende sen ansættelse af boligrådgivere

Et mindreforbrug på 3,0 mill. kr., som ønskes overført til 2008 og som vedrører: 2.973

- 0,2 mill. kr. i mindreforbrug på en forskerundersøgelse.

- 2,3 mill. kr. i mindreforbrug som følge af en del af den udbetalte løn blev konteret i 2008 og midler til områdeløft.

- 0,5 mill. kr. i mindreforbrug vedrørende midler til det nye IT-system.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>Boligsocialt beredskab</b>				
Antal	45	25	25	0
Enhedspris, 1.000 kr.	412	372	366	6
<b>Boligsociale projekter</b>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, 1.000 kr.		13.727	11.250	2.477

**5.38.42.1 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110) -12.845**

Funktionen udviser et merforbrug på 12,8 mill. kr. -12.845

Funktionen korrigeres for konteringstilretninger på i alt 3,6 mill. kr. Konteringstilretningerne vedrører et forbrug på funktion 5.38.59, som rettelig burde have været konteret på funktion 5.38.42 under bevillingsområdet for Stofafhængige. Dels et konteret forbrug for satspuljeprojektet Kirkens Korshærs Herberg på 3,3 mill. kr. på funktion 5.38.52, som rettelig burde have været konteret på funktion 5.38.42 under bevillingsområdet Stofafhængige. -3.600

Området er underlagt 50 procent statsrefusion, hvorfor merforbruget skal ses i sammenhæng med merindtægterne på funktion 5.38.42.2, hvorfor det tekniske merforbrug i alt er 3,6 mill. kr.

Efter konteringstilretning udviser funktionen et merforbrug på 16,4 mill. kr. som består af: -16.445

- Et merforbrug på 12,9 mill. kr. vedrørende køb/salg af pladser på forsorgshjem og kvindekrisecentre i andre kommuner.
- Et merforbrug på 0,9 mill. kr. vedrørende etablering af nyt tag på Kvindehjemmet.
- Et merforbrug på 2,9 mill. kr. vedrørende merforbrug på Satspuljeprojekter.
- Et mindreforbrug på 0,3 mill. kr. til særlig vedligeholdelse på Sundholm.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b><i>Vedligeholdelsesmidler til institutioner på Sundholm</i></b>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, 1.000 kr.		1.916	1.516	300
<b><i>Forsorgshjem til hjemløse</i></b>				
Antal		358	360	2
Enhedspris, 1.000 kr.		122	122	0
<b><i>Kvindekrisecentre</i></b>				
Antal		181	184	3
Enhedspris, 1.000 kr.		106	106	0
<b><i>Styrket indsats overfor prostitution</i></b>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, 1.000 kr.		500	500	0
<i>Budgettet er delt på funktionerne 5.38.42 og 5.72.99</i>				

**5.38.42.2 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110) 9.221**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 9,2 mill. kr.

Mindreforbruget skyldes primært følgende forhold:

- 6,0 mill. kr. vedrører mindreforbrug for ekstra statsrefusion pga. merforbrug på Køb og salg af pladser.
- 3,0 mill. kr. vedrører for meget udbetalt statsrefusion.

**5.38.44.1 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede 5.856**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 5,9 mill. kr., som består af: 5.856

Et mindreforbrug på i alt 5,2 mill. kr., som fordeler sig på følgende måde: 5.156

- 1,2 mill. kr. vedrører mindreforbrug køb af pladser på Blå Kors.

- 4,0 mill. kr. vedrører mindreforbrug på køb af pladser på Alkoholenheden på Hvidovre Hospital, som følge af færre indskrivninger end tidligere år.

Et mindreforbrug på 0,7 mill. kr. vedrørende et alkoholprojekt for børn og unge, som er kommet for sent i gang. Beløbet ønskes overført til 2008. 700

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>Køb af omsorgsophold til alkoholikere</b>				
Antal		31	35	4
Enhedspris, 1.000 kr.		453	367	86
<i>Faldet i gennemsnitspris skyldes, at der er anvendt flere almindelige - og dermed billigere pladser – frem for pladser i plejeafsnit. Derudover er der visiteret til færre permanente ophold.</i>				
<b>Lænkeambulatoriet</b>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, 1.000 kr.		2.660	2.660	0
<b>Afholdsambulatoriet</b>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, 1.000 kr.		1.752	1.752	0
<b>Alkoholenheden</b>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, 1.000 kr.		19.589	13.937	5.652
<b>Køb af private behandlingspladser</b>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, 1.000 kr.		1.145	1.299	-154

**5.38.45.1 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142) 12.960**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 13,0 mill. kr., som består af: 12.960

Et mindreforbrug på 10,3 mill. kr., som fordeler sig på følgende måde: 10.260

- 7,0 mill. kr. vedrører mindreforbrug på Entrepuljen og skyldes en kombination af årsager herunder, bedre økonomistyring, faldende efterspørgsel og nye brugergrupper, hvor der i højere grad efterspørges ambulante behandling.

- 3,9 mill. kr. vedrører mindreforbrug på Satspuljeprojekter og skyldes, at hele Socialministeriets særtilskud er indsat på denne funktion selvom flere af projekterne er placeret på

andre funktioner.

- 0,9 mill. kr. vedrører mindreforbrug på institutionsdriften og skyldes hovedsageligt en manglende huslejeopkrævning på Netværket.

- 1,7 mill. kr. vedrører ekstra DUT midler, der først blev givet i december 2007

Dette opvejes af et merforbrug på Rådgivningscenter Nord på 3,2 mill. kr., herunder for meget opkrævet husleje på 1,2 mill. kr.

Et mindreforbrug på 2,7 mill. kr. som ønskes overført til 2008 og som består af: 2.700

- Et mindreforbrug på 0,5 mill. kr. vedrørende manglende regninger fra leverandører af sprøjter og kanyler.

- Et mindreforbrug på 0,5 mill. kr. vedrørende udviklingen af Brugerjournalen.

- Et mindreforbrug på 1,7 mill. kr. vedrørende forbrug på satspuljeprojekter under bevillingsområdet Voksne med særlige behov.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b><i>Køb af private behandlingspladser</i></b>				
Antal		145	113	-32
Enhedspris, 1.000 kr.		220	220	0
<b><i>Behandling og rådgivning af stofafhængige</i></b>				
Antal		2.300	2.275	-25
Enhedspris, 1.000 kr.		39	39	0
<b><i>Specialinstitutioner for stofafhængige</i></b>				
Antal		740	737	-3
Enhedspris, 1.000 kr.		81	81	0
<b><i>Specialydelser for stofafhængige</i></b>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, 1.000 kr.		11.458	10.311	1.147

**5.38.45.2 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142) 1.812**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 1,8 mill. kr. Mindreforbruget vedrører statsrefusion i særligt dyre enkeltsager.

**5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107) 1.003**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 1,0 mill. kr. 1.003

Konteringstilretning udgør i alt 3,3 mill. kr. og vedrører et konteret forbrug for satspuljeprojektet Kirkens Korshærs Natcafe, som rettelig burde være konteret på funktion 5.38.42 under bevillingsområdet Stofafhængige. 3.300

Funktionen udviser efter konteringstilretning et mindreforbrug på 4,3 mill. kr. Dette skydes følgende: 4.303

- 1,5 mill. kr. vedrører et mindreforbrug på HIV-Pensionatet.

- 2,0 mill. kr. vedrører et mindreforbrug på Køb og salg af pladser.

- 0,8 mill. kr. vedrører et mindreforbrug på uopkrævet husleje for Borgervænget.

**5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99) 7.644**  
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 7,6 mill. kr.

Mindreforbruget skyldes, at Støtte-kontaktpersonsordningen først blev igangsat sent i 2007.

**5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104) -1.641**  
 Funktionen udviser et merforbrug på 1,6 mill. kr. -1.641

Korrigeres for konteringstilretning for i alt 1,3 mill. kr. udviser funktionen et merforbrug på 0,3 mill. kr.

Konteringstilretningerne skyldes følgende forhold:

- 1,0 mill. kr. vedrører manglende fordeling af særtilskuddet fra Socialministeriet. Samtlige midler er konteret på funktion 5.38.45
- 0,3 mill. kr. vedrører projekt fælles beskæftigelse, som skal konteres under funktion 5.38.42

Funktionen udviser efter fejlkonteringer et merforbrug på 0,3 mill. kr. Dette er skyldes et merforbrug på 0,3 mill. kr. på institutionsdriften.

Funktionen korrigeres for fejlkonteringer på i alt 1,3 mill. kr. 1.300  
 1,0 mill.kr. vedrører manglende fordeling af særtilskuddet fra Socialministeriet som i stedet er blevet konteret på funktion 5.38.45. 0,3 mill. kr. vedrører projekt fælles beskæftigelse, som skulle have været konteret på funktion 5.38.42.

Efter korrektion for fejlkonteringer udgør merforbruget 0,3 mill. kr., som skyldes et merforbrug på institutionsdriften -341

**5.72.99.1 Øvrige sociale formål 6.021**  
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 6,0 mill. kr., som består af: 6.021

Et mindreforbrug på 4,7 mill. kr., som udgøres af: 4.700

- 2,6 mill. kr. i mindreforbrug på indlogering af husvilde på hotel.

- 2,1 mill. kr. i mindreforbrug på Nødboliger og skyldes primært manglende betaling af ejendomsudgifter for 2007.

Et mindreforbrug på 1,3 mill. kr., som vedrører en konteringstilretning ifm. afvikling af driftsoverenskomst med Kirkens Korshærs Ungdomscenter, der skulle have været placeret på statuskonto. Beløbet ønskes overført til 2008. 1.321

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Indlogering af husvilde</i>				
Antal		1	1	0
Enhedspris, 1.000 kr.		11.324	5.834	5.490

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<i>Administrationsudgifter til drift af rådgivningscentre</i>				
Antal		2.300	2.275	-25
Enhedspris, 1.000 kr.		4	4	0

<b>Øvrige målsætninger på udgiftsområdet</b>			
<b>Mål</b>	<b>Resultatkrav</b>	<b>Resultat</b>	<b>Målopfyldelse</b>
Alle, der ønsker behandling, skal have et behandlingstilbud inden 14 dage efter henvendelse.	100 pct.	99 pct.	99 pct.
At 25 pct. af dem, der udskrives fra stoffri behandling, udskrives færdigbehandlede og stoffri	25 pct.	30 pct.	161 pct.
Mindst 67 pct. af dem, der udskrives færdigbehandlede og stoffri, indskrives ikke i ny behandling inden for et år efter udskrivning.	67 pct.	79 pct.	118 pct.
33 pct. af de brugere, der i det foregående år har været uden bolig, (har haft ophold på et herberg eller som har været registreret under ukendt adresse i folkeregisteret) skal i det efterfølgende år have opnået en mere stabil boligsituation, målt ved at have en adresse i folkeregisteret, som ikke er et herberg.	33 pct.	34 pct.	103 pct.



## 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.	
0.58.95.1 Redningsberedskab	87	0	18	0	69
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	0	0	421	1.747	1.327
5.72.99.1 Øvrige sociale formål	17.331	0	18.352	1.956	935
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	883	0	610	0	273
6.45.50.1 Administrationsbygninger	53.621	0	58.966	1.254	-4.090
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	348.624	3.382	329.007	17.122	33.357
<b>I alt</b>	<b>420.546</b>	<b>3.382</b>	<b>407.373</b>	<b>22.079</b>	<b>31.870</b>

**5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104) 1.327**  
Funktionen udviser et mindreforbrug på 1,3 mill. kr.

Reelt udviser funktionen balance. Det tekniske mindreforbrug på 1,3 mill.kr. skyldes en fejlkontering, idet statstilskud både er konteret som statstilskud og som almindelige indtægter

**5.72.99.1 Øvrige sociale formål 935**  
Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,9 mill. kr.

Mindreforbruget skyldes primært følgende:

- Et mindreforbrug på 0,5 mill. kr. vedrørende § 18-midler til frivilligt socialt arbejde. Mindreforbruget skyldes tilbagebetaling af uforbrugte frivillige midler samt momsafregning. Der var oprindeligt ventet et mindreforbrug på 1 mill. kr., men der har været en større gennemførelsesrate end normalt, hvilket har betydet færre tilbagebetalinger end forventet. Det er besluttet, at mindreforbruget skal anvendes til at dække Socialforvaltningens samlede merforbrug (jf. BR 64/08).

- Et mindreforbrug på 0,3 mill. kr., vedrørende SSP-sekretariatet.

**6.45.50.1 Administrationsbygninger -4.090**  
Funktionen udviser et merforbrug på 4,1 mill. kr.

Reelt udviser funktionen balance som følge af:

- I korrigeret budget 2007 er indeholdt en fejlagtig huslejeopskrivning fra Københavns Ejendomme på 2,2 mill. kr.

- Et mindreforbrug på 1,2 mill. kr. på socialcenter Bispbjerg som følge af manglende kontering af husleje fra Københavns Ejendomme.

- Et merforbrug på 1 mill. kr. på socialcenter Østerbro som følge af fejlkontering fra Københavns Ejendomme af husleje vedr. Egmontgården, som rettelig burde være konteret på bevillingsområdet Stofafhængige under funktion 5.38.42.

Der er reserveret budget til husleje på 6,5 mill. kr. på funktion 6.45.51.

Der skal gøres opmærksom på, at der er stor usikkerhed omkring regnskabet vedr. administrationsbygninger, da Københavns Ejendomme endnu ikke har redegjort for de beløb, de har konteret i Socialforvaltningen. Der kan som følge heraf komme en efterregulering af husleje.

#### **6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger**

**33.357**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 33,4 mill. kr.

33.357

Reelt udviser funktionen et mindreforbrug på 23,3 mill.kr. Forskellen på 10,1 mill. kr. mellem det tekniske og det reelle mindreforbrug skyldes fejlplaceringer af forbrug og budget mellem bevillingsområder på i alt 2,4 mill. kr., overførsler til 2008 på i alt 1,2 mill. kr. samt overførsel af 6,5 mill. kr. til funktion 6.45.50 – Administrationsbygninger til dækning af merforbrug.

De indregnede overførsler på i alt 1,2 mill. kr. vedrører følgende:

- Overførsel af mindreforbrug på 0,8 mill. kr. vedr. uforbrugte tilskudsmidler til projekt "kortlægning af sociale forhold blandt isolerede etniske kvinder i Københavns kommune" (jf. ØU 92/2007).
- Overførsel af mindreforbrug på 0,4 mill. kr. vedr. omkostningsbaseret regnskab (jf. BR 567/06 og BR 645/06). Bevillingen er en engangsbevilling og er givet specifikt til projektet vedr. udbredelse af OBR i forvaltningen. Projektet har stået stille i 2006 pga. serviceudgiftsloftet og i 2007 pga. oprettelsen af Koncern Service. Det forventes, at projektet vil blive gennemført i 2008, da det er vedtaget ved lov, at kommunerne skal overgå til omkostningsbaserede regnskaber fra 2010.

Det skal bemærkes, at i det reelle mindreforbrug på 23,3 mill.kr. er indeholdt en tilbageførsel på 6,3 mill. kr. fra Børne- og Ungdomsforvaltningen som tidligere på året blev overført fra Socialforvaltningen pga. forventet merforbrug i Børne- og ungdomsforvaltningen. Børne- og Ungdomsforvaltningen konstaterede i efteråret et mindreforbrug og tilbagebetalte midlerne. Socialudvalget har besluttet, at midlerne skal anvendes til dækning af Socialforvaltningens generelle merforbrug (SUD 450/2007). Derudover er der tilbageført 4,3 mill. kr. fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen vedr. øgede integrationsindtægter, som følge af ændret skøn. Socialudvalget har besluttet, at midlerne skal anvendes til dækning af Socialforvaltningens generelle merforbrug.

Mindreforbruget på 12,7 mill.kr. skyldes primært følgende:

- At der har været en række engangsoverførsler fra 2006 til 2007.
- At der i Socialforvaltningen har været iværksat særlige

initiativer på i alt 2,5 mill. kr. til at reducere forvaltningens samlede merforbrug

- At der på funktion 6.45.51 - Sekretariat og forvaltninger i alt har været reserveret 6,2 mill. kr. til udgifter, som enten er bortfaldet eller mindsket i 2007. De 4,9 mill. kr. vedrører en refusionsopgørelse mellem Koncernservice og Socialforvaltningen. KS har overført 3,9 mill. kr. til SOF mod forventet, at SOF skulle betale 1 mill. kr.

Mindreforbruget består derudover over en række mer- eller mindreforbrug, hvoraf de væsentligste omhandler:

- Et mindreforbrug vedr. løndebitorer på 1,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes, at BR har besluttet (jf. BR 330/07), at de enkelte forvaltninger skal kompenseres for de resterende merudgifter i forbindelse med lukning af oprydningsprojekter vedr. Accenture.

- Et merforbrug vedr. Arbejdsgivernes elevrefusion fra 2005 på 2 mill. kr. Betalingen vedrører manglende indbetaling af AER fra Accentureperioden for 2005. Forvaltningen bliver kompenseret fuldt ud for denne betaling i 2008

- Et merforbrug på betaling af lønsystem på 3,6 mill. kr. Merforbruget skyldes uundgåelige udgifter til lønsystemet.

- Et mindreforbrug vedr. udbudsreserven på 1,3 mill. kr. Mindreforbruget skyldes uforbrugte midler samt kompensation for tjenestemænd der ikke overgik til Accenture i forbindelse med, at lønudbetalingen blev privatiseret.

- Et mindreforbrug vedr. administrationsudviklingsmidler på samlet 1,3 mill. kr., som primært skyldes tilbageholdenhed som følge af forvaltningens generelle økonomiske situation.

- Et mindreforbrug vedr. personaleudvikling på 4,9 mill. kr. Det har i sidste kvartal af 2007 ikke været muligt at sætte aktiviteter i gang i det budgetterede omfang.

- Et merforbrug vedr. ulykkeserstatninger på 2,9 mill. kr. som følge af, at forsikringspræmien har været højere end budgetteret. Det forventes, at 1,6 mill. af de 2,9 mill. kr. efterreguleres i 2008.

- Et mindreforbrug vedr. interne servicefunktioner på 0,9 mill. kr. Mindreforbruget skyldes, at forbruget til løn og drift af omstillingen har været mindre end budgetteret.

Funktionen korrigeres for 8,9 mill. kr. som følge af 8.900  
fejlplaceringer af forbrug og budget mellem  
bevillingsområder på i alt 2,4 mill. kr. samt en overførsel af  
6,5 mill. kr. til funktion 6.45.50 til dækning af merforbrug.

Efter fejlkonteringer og korrektioner udgør mindreforbruget 24.457  
24,5 mill. kr. som består af:

- Et mindreforbrug på 23,3 mill. kr. som består af en række mindre mer- og mindreforbrug, hvoraf det vigtigste udgør et mindreforbrug på 4,9 mill. kr. vedrørende personaleudvikling og 6,2 mill. kr. til midler, som enten er bortfaldet eller mindsket i 2007.

- Et mindreforbrug på 1,2 mill. kr. som ønskes overført og som vedrører 0,8 mill. kr. vedr. uforbrugte tilskudsmidler til projekt "kortlægning af social forhold blandt isolerede

etniske kvinder i Københavns Kommune" (ØU 92/2007)  
samt 0,4 mill. kr. vedr. omkostningsbaseret regnskab (BR  
567/2006 og BR 645/2006).

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Administrationsudgifter pr. 1.000 indbyggere (kr.)</b>				
Antal				
Enhedspris, kr.	784	828	779	49
<i>Note: Administrationsudgift pr. indbygger er for 2007 beregnet på baggrund af regnskab 2007, korrigeret for krydshenvisninger og overførsler til 2008, delt med befolkningstallet (1.000 indbyggere) for Københavns Kommune pr. 1. januar 2007.</i>				
<i>Kilde: Regnskab 2007, Danmarks Statistik</i>				
<b>Gns. sygefravær i centralforvaltningen (dage)</b>				
Antal	19		13	
<i>Kilde: SOFDW/Personaleinfo.</i>				
<b>Gns. Sygefravær i lokalforvaltningen (dage)</b>				
Antal	24		23	
<i>Kilde: SOFDW/Personaleinfo</i>				
<b>Gns. sygefravær i bo- og dagtilbud (dage)</b>				
Antal	22		21	
<i>Kilde: SOFDW/Personaleinfo</i>				
<b>Antal årsværk</b>				
Antal	410	436	431	-5
<i>Note: Antal årsværk i centralforvaltningen og antal årsværk i socialcentrenes administrationsenheder og antal årsværk i SSP-Sekretariatet.</i>				
<i>Kilde: Løneheden</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.	
3.22.17.1 Specialpædagogisk bistand til voksne	2.751	0	2.727	0	24
3.38.72.1 Folkeoplysende voksenundervisning	981	0	301	0	680
5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	0	0	1.535	1.945	410
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	2.329	0	500	0	1.829
5.32.30.1 Ældreboliger	515	0	0	0	515
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	31.125	0	39.866	0	-8.741
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	3.294	0	2.648	0	646
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	5.678	3.419	3.408	669	-481
5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	2.176	0	2.281	2.472	2.367
5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	328	0	0	0	328
5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	10.289	0	14.368	5.038	960
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	5.220	0	4.300	75	995
5.58.80.1 Revalidering	74.973	58.575	66.941	42.753	-7.790
6.45.50.1 Administrationsbygninger	16.149	0	15.796	82	435
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	78.774	67.075	79.337	1.386	-66.253
<b>I alt</b>	<b>234.582</b>	<b>129.069</b>	<b>234.008</b>	<b>54.419</b>	<b>-74.076</b>

<b>5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge</b>	<b>410</b>
Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,4 mill. kr.	410
De bogførte udgifter og indtægter på netto -0,4 mill. kr. vedrører fkt. 5.28.20.1 på det efterspørgselsstyrede serviceområde.	-410
Herefter udviser funktionen balance	0
<b>5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge</b>	<b>1.829</b>
Funktionen udviser et teknisk mindreforbrug på 1,8 mill. kr.	1.829
Funktionen vedrører en akutpulje til finansiering af akut køb af pladser i andre kommuner eller merindskrivninger på Københavns kommunens døgninstitutioner. I 2007 er der anvendt 2,5 mill. kr. til merindskrivninger på Svanehuset. Disse udgifter er bogført under Svanehuset på fkt. 5.28.23.1 på det efterspørgselsstyrede serviceområde.	-2.487
Herved udviser funktionen et merforbrug på 0,7 mill. kr.	-658

**5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede -8.741**  
 Funktionen udviser et merforbrug på 8,7 mill. kr. -8.741

Forbruget vedrører tilskud til ansættelse af handicaphjælpere efter SEL § 96. Merforbruget skyldes en aktivitetsstigning i 2007. Aktivitetsstigningen er kommet som følge af flere borgere i ordningen i løbet af de sidste måneder af 2006 samt i 2007 som nu får helårseffekt. Endvidere skyldes en del af merforbruget at de enkelte borgere i ordningen er blevet dyrere, som følge af de har fået bevilliget tilskud til flere timer.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Tilskud til Handicaphjælpere</i>				
Antal	41,7	41,7	47,0	-6,9
Enhedspris, kr.	777.005	746.403	848.213	-101.810
<i>Aktiviteten beskriver gennemsnittet af antal modtagere af støtte pr. måned. Stigningen i enhedsprisen skyldes til dels flere visiterede timer til de enkelte brugere samt øgede omkostninger til timeløn, forsikringer samt barselsfonden.</i>				

**5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108) 2.367**

Funktionen udviser et teknisk mindreforbrug på 2,4 mill. kr. 2.367  
 Funktionen vedrører en akutuplje til finansiering af akut køb -3.160  
 af pladser i andre kommuner eller merindskrivninger på Københavns Kommunes Botilbud. I 2007 er der anvendt 3,2 mill. kr. til merindskrivninger på kommunernes botilbud. Disse udgifter er bogført er bogført under de enkelte botilbud på fkt. 5.38.50.1 på det efterspørgselsstyrede serviceområde.  
 Herved udviser funktionen et reelt merforbrug på 0,8 mill. -793  
 kr.

**5.38.53.1 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99) 960**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 1,0 mill. kr. 960

Mindreforbruget vedrører udgifter til kontaktperson og ledsagerordninger til borgere i andre kommuner hvor Københavns Kommune har betalingsforpligtigelsen.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Ledsagerordninger - Visiterede borgere som faktisk benytter ordningen</i>				
Antal	277	191	218	-27
Enhedspris, kr.	47.141	53.785	42.794	10.991
<i>Der har i forhold til 2006 været et fald i aktiviteten. Aktiviteten kan variere en del år til år, da ikke alle visiterede borgere gør brug af ordninger hvert år.</i>				

<b>5.58.80.1</b>	<b>Revalidering</b>	<b>-7.790</b>
	Funktionen udviser et merforbrug på 7,8 mill. kr.	-7.790
	Funktionen korrigeres for en fejlkontering af den objektive finansiering af Blindeinstituttet på 16,4 mill. kr., som er blevet fejlkonteret under fkt. 5.38.59.1 på det efterspørgselsstyrede serviceområde.	16.395
	Herefter udestår et reelt mindreforbrug på 8,6 mill. kr.	8.605
<b>6.45.50.1</b>	<b>Administrationsbygninger</b>	<b>435</b>
	Funktionen udviser et mindreforbrug på 0,4 mill. kr.	435
	Udgifterne vedrører husleje på kommunes fire handicapcentre. Mindreforbruget skyldes formentlig manglende afregning med Købehavns Ejendomme. Det har under udarbejdelse af årsregnskabet ikke været muligt at få et fuldstændigt billede af omfanget af manglende opkrævninger, men beløbet forventes at være mellem 0 til 1,0 mill. kr.	
<b>6.45.51.1</b>	<b>Sekretariat og forvaltninger</b>	<b>-66.253</b>
	Funktionen udviser et merforbrug på 66,3 mill. kr.	-66.253
	Funktionen skal korrigeres for 67,1 mill. kr. i indtægt fra Staten i form af refusion for særligt dyre enkeltsager, som er bogført under de enkelte ydelsesfunktioner.	67.075
	Herefter udestår et reelt mindreforbrug på 0,8 mill. kr.	822

## 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.	
5.25.10.1 Fælles formål	9.395	0	0	0	9.395
5.25.11.1 Dagpleje	0	0	165	0	-165
5.25.12.1 Vuggestuer	0	0	534	0	-534
5.25.13.1 Børnehaver	-318	0	991	0	-1.309
5.25.14.1 Integreerede daginstitutioner	0	0	3.025	0	-3.025
5.25.15.1 Fritidshjem	0	0	1.043	0	-1.043
5.25.16.1 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	422	0	-422
5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	391.143	38.363	393.027	35.673	-4.574
5.28.20.2 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	0	6.548	0	6.033	-515
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	263.386	5.328	288.291	18.390	-11.842
5.28.21.2 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	199	0	200	1
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	395.980	17.607	394.606	35.645	19.412
5.28.23.2 Døgninstitutioner for børn og unge	0	20.945	0	21.186	241
5.28.24.1 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	36.822	23.499	40.374	32.375	5.324
5.28.24.2 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	0	392	0	396	4
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	41.384	4.267	43.634	7.072	555
5.38.45.1 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	12.918	0	11.010	18	1.927
5.46.60.1 Introduktionsprogram m.v.	0	0	0	0	0
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	97.592	0	98.568	89	-887
<b>I alt</b>	<b>1.248.302</b>	<b>117.148</b>	<b>1.275.689</b>	<b>157.077</b>	<b>12.543</b>

**5.25.10.1 Fælles formål** **9.395**  
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 9,4 mill. kr. 9.395



Funktionen korrigeres for forbrug på 6,5 mill. kr., som fejlagtigt er placeret på funktionerne 5.25.11.1-5.25.16.1. -6.498

Herved udviser funktionen et reelt mindreforbrug på 2,9 mill. kr. 2.897

Mindreforbruget på 2,9 mill. kr. på socialpædagogiske fripladser skyldes en kombination af væsentligt lavere aktivitet og enhedspris end budgetteret. Sammenlignet med 2006 er forbruget faldet ca. 2,8 mill. kr., hvilket skyldes både lavere aktivitet og lavere enhedspris.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Socialpædagogiske fripladser</i>				
Antal	1.014	1.009	800	-209
Enhedspris, kr.	8.818	8.996	7.725	-1.271

**5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge -4.574**  
 Funktionen udviser et merforbrug på 4,6 mill. kr. -4.574

Funktionen skal korrigeres for tillæg af lån på 12,7 mill. kr. (BR 592/07) -12.700

Herefter udgør funktionens merforbrug 17,2 mill. kr. Dertil ønsker Socialforvaltningen overført 0,5 mill. kr. vedrørende plejelønsudgifter til 2008. -500

Herved udviser funktionen et merforbrug på 17,8 mill. kr. -17.774

Merforbruget på 17,8 mill.kr. er sammensat af væsentlige mer- og mindreforbrug. Således har socialcentrene et merforbrug på 49,6 mill.kr. Dette merforbrug reduceres primært af et mindreforbrug på 14,8 mill.kr. vedr. mellemkommunal refusion, et mindreforbrug på 12,6 mill.kr. vedr. midler fra døgnanbringelsespuljen (del af i alt 18,8 mill. kr. tildelt bevillingsområdet), samt et mindreforbrug på 4,3 mill. kr. primært hentet via besparelser til at dække det forventede merforbrug.

Socialcentrenes merforbrug på 49,6 mill.kr. skyldes hovedsagligt, at der er sket en kraftig stigning i anvendelsen af socialpædagogiske opholdssteder. Stigningen kan delvist forklares ved en stigning i antallet af unge, der har et ekstremt adfærdsmønster og som kræver omkostningstunge foranstaltninger. Men også en stigning i udgiften til bl.a. familiepleje og pladser på kost- og efterskoler har bidraget væsentligt til merforbruget.

Mindreforbruget på 14,8 mill.kr. vedr. mellemkommunal refusion skyldes dels tilbagebetaling grundet vundne ankesager og dels positiv efterregulering af betalinger vedr. 2006. Derudover er et større antal sager end forventet afsluttet, og en række foranstaltninger er omlagt til knap så dyre foranstaltninger. Mellemkommunal refusion er et vanskeligt styrbart område, da det påvirkes af beslutninger truffet i andre kommuner.

I oktoberprognosen forventedes et reelt merforbrug på 22,7 mill. kr. Forskellen mellem det forventede merforbrug i oktoberprognosen og det reelle merforbrug i regnskabet på 17,8 mill. kr. skyldes primært at socialcentrene har haft et yderligere merforbrug på 22,6 mill. kr. der modsvares af et mindreforbrug på 12,6 mill. kr. vedr. midler fra døgnanbringelsespuljen afsat til at dække merforbruget, stigningen i mindreforbruget vedr. mellemkommunal refusion på 11,7 mill. kr., samt 3,2 mill. kr. hentet gennem yderligere besparelser

Med henblik på at styrke økonomistyringen og nedbringe merforbruget i socialcentrene, har Socialforvaltningen igangsatte en genopretningsplan. Det er Socialforvaltningens vurdering, at genopretningsplanens initiativer samlet set vil muliggøre budgetoverholdelse i 2008, under forudsætning, at der i 2008 er fokus på at implementere servicereduktioner administrativt, såvel som politisk.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Plejefamilier</b>				
Antal	493	555	485	-70
Enhedspris, kr.	320.000	323.848	344.952	21.104
<i>Mindreforbruget på 12,4 mill. kr. vedr. plejefamilier skyldes, at der har været en væsentligt lavere aktivitet end budgetteret. Den lavere aktivitet modsvares delvist af en højere enhedspris end budgetteret. Sammenlignet med 2006 er forbruget steget ca. 9,5 mill. kr., hvilket primært skyldes en stigende enhedspris.</i>				
<b>Netværksplejefamilier</b>				
Antal	13	33	26	-7
Enhedspris, kr.	107.000	108.712	102.580	-6.132
<b>Socialpædagogiske opholdssteder</b>				
Antal	116	118	154	36
Enhedspris, kr.	606.000	716.688	749.989	33.251
<i>Merforbruget på 30,9 mill. kr. vedr. socialpædagogiske opholdssteder skyldes, at der har været en væsentlig højere aktivitet og enhedspris end budgetteret. Sammenlignet med 2006 har der ligeledes været et væsentligt højere forbrug hvilket skyldes både højere aktivitet og højere enhedspris.</i>				
<b>Eget værelse</b>				
Antal	174	195	175	-20
Enhedspris, kr.	151.000	164.536	166.227	1.691
<i>Mindreforbruget på 3,0 mill. kr. vedr. eget værelse skyldes primært en lavere aktivitet end budgetteret. Sammenlignet med 2006 har der været et højere forbrug i 2007, hvilket primært skyldes en højere enhedspris.</i>				
<b>Kost- og efterskoler</b>				
Antal	56	75	61	-14
Enhedspris, kr.	240.000	219.709	286.384	66.675
<b>Refusionsindtægter</b>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	-	-	-	-
	34.248.000	24.919.000	32.423.000	7.504.000
<i>Merindtægterne vedr. refusion på 7,5 mill. kr. skyldes højere indtægter fra sager med refusion end budgetteret. Sammenlignet med 2006 har der været et beskedent fald i refusionsindtægterne.</i>				

<b>Refusionsudgiftssager</b>				
Antal	192	175	151	-24
Enhedspris, kr.	406.000	379.000	384.728	5.728
<i>Mindreforbruget vedr. refusionsudgifter på 8,2 mill. kr. skyldes primært et lavere antal sager end budgetteret. Sammenlignet med 2006 er forbruget i 2007 væsentligt lavere. Dette skyldes bl.a., at der blev posteret flere udgifter i 2006 end det faktiske forbrug, hvilket har betydet en positiv efterregulering i 2007. Der er stoppet flere sager end ventet. Derudover er der en række sager hvor dyre foranstaltninger er skiftet ud med billigere foranstaltninger. Usikkerheden skal ses i sammenhæng med at udgifterne er påvirket af beslutninger foretaget i andre kommuner. Det bemærkes, at aktiviteten er den forventede aktivitet fra det forventede regnskab 2007 pr. oktober 2007.</i>				
<b>Advokatbistand, tolkebistand, bidrag fra bidragssystemet, og statsrefusion vedr. uledsagede flygtningebørn</b>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	-2.817.000	-	-5.878.000	5.751.000
<i>Mindreindtægterne på 5,8 mill. kr. vedr. advokatbistand, tolkebistand mv. skyldes primært færre indtægter vedr. bidrag fra bistandssystemet (egenbetaling) og statsrefusion vedr. uledsagede flygtningebørn end budgetteret. Sammenlignet med 2006 er der væsentligt flere indtægter i 2007, hvilket skyldes at der i 2007 indgår indtægter vedr. statsrefusion vedr. særligt dyre enkeltsager hvilket ikke var tilfældet i 2006, da ordningen blev indført 1. januar 2007.</i>				

**5.28.20.2 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge -515**

Funktionen udviser en mindreindtægt i refusion på 0,5 mill. kr.

Det skal bemærkes, at der i regnskabet er indregnet statsrefusionsindtægter vedr. særligt dyre enkeltsager svarende til de budgetterede indtægter på 27,4 mill. kr. Indtægterne er fordelt mellem funktionerne 5.28.20.2, 5.28.21.2, 5.28.23.2 og 5.28.24.2. Det skønnes at den endelige opgørelse af de refusionsberettigede udgifter vil resultere i merindtægter på 20-35 mill. kr. Vurderingen er dog usikker og afhænger af en række eksterne forhold hvorfor den forventede merindtægt ikke er indregnet i regnskabet.

**5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge -11.842**

Funktionen udviser et merforbrug på 11,8 mill. kr. -11.842

Funktionen korrigeres for 6,2 mill. kr. vedr. midler fra døgnanbringelsespuljen, der blev udmeldt på funktion 5.28.21.1, men skulle udmeldes på funktion 5.28.23.1. -6.200

Merforbruget udgør herefter 18,0 mill. kr. Hertil ønsker Socialforvaltningen overført 1,1 mill. kr. til 2008 vedr. uforbrugte midler afsat til udvikling af Sofdw og implementering af IT på selvejende institutioner. -1.141

Herved udviser funktionen et merforbrug på 19,2 mill. kr. -19.183

Merforbruget på 19,2 mill. kr. er sammensat af en række mer- og mindreforbrug. Socialcentrene har et merforbrug på 28,1 mill.kr. Dette merforbrug reduceres af et mindreforbrug på 5,1 mill. kr. på midler til dækning af uforudsete driftsudgifter, et mindreforbrug på 2,0 mill. kr. på kommunens forebyggende institutioner, samt et mindreforbrug på 1,9 mill. kr. vedr. mellemkommunal

refusion.

Socialcentrenes merforbrug på 28,1 mill. kr. skyldes primært en kraftig stigning i anvendelsen af foranstaltningerne konsulentbistand, hjemme-hos'er og familiebehandling. Sammenlignet med 2006 er der under et på de tre foranstaltninger sket en stigning i aktiviteten på 21,9 pct.

Det er samlet set Socialforvaltningens vurdering, at udviklingen i merforbruget på forebyggelsesområdet skyldes en kombination af et øget pres på området og, at enkelte socialcentre ikke har haft en utilstrækkelig prognosepraksis på forebyggelsesområdet.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Forebyggende foranstaltninger i socialcentrene</b>				
Antal	6.993	6.704	6.578	-126
Enhedspris, kr.	29.000	31.678	35.326	3.648
<i>Merforbruget på 20,0 mill. kr. vedr. forebyggende foranstaltninger i socialcentrene skyldes primært, at der har været væsentlige stigninger i forbruget vedr. foranstaltningernes konsulentbistand, hjemme hos'er og familiebehandling primært som følge højere enhedspriser end budgetteret. Sammenlignet med 2006 er der et væsentligt højere forbrug i 2007, hvilket primært skyldes stigende enhedspriser.</i>				
<b>Refusionsudgiftssager</b>				
Antal	55	51	52	1
Enhedspris, kr.	80.000	71.000	71.038	38
<b>Refusionsindtægter</b>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	-2.639.000	-	-3.220.000	-
		2.199.000		1.021.000
<i>Merindtægterne vedr. refusion på 1,0 mill. kr. skyldes højere indtægter fra sager med refusion end budgetteret. Sammenlignet med 2006 har der været en beskeden stigning i refusionsindtægterne.</i>				
<b>Ungerådgivninger, tidsbegrænsede projekter og tilskud</b>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	12.039	11.095	10.471	-624
<b>Antal forebyggende foranstaltninger pr. 1.000 0-18 årige</b>				
Antal	81		76	
<i>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, mens den realiserede 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.</i>				
<b>Udgift pr. forebyggende foranstaltning</b>				
Antal				
Enhedspris, kr.	29.000		35.797	
<i>Stigningen i enhedsprisen vedr. forebyggende foranstaltninger skyldes bl.a., at der er benyttet flere dyre forebyggende foranstaltninger sammenlignet med 2006.</i>				
<b>Forebyggende institutioner</b>				
Antal	17.493	13.089	14.836	1.747
Enhedspris, kr.	1.489	2.634	1.855	-755
<i>Mindreforbruget vedr. de forebyggende institutioner på 7,0 mill. kr. skyldes primært en væsentlig lavere enhedspris end budgetteret. Sammenlignet med 2006 er forbruget i 2007 lidt højere, hvilket primært skyldes en højere</i>				

enhedspris.

**5.28.21.2 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge** **1**  
Se forklaring til 5.28.20.2.

**5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge** **19.412**  
Funktionen udviser et mindreforbrug på 19,4 mill. kr. 19.412

Funktionen skal korrigeres for samlede budgetkorrektioner på 3,5 mill. kr. Budgetkorrektionerne vedrører et mindreforbrug på 4,8 mill. kr. vedr. sparede midler til en døgninstitution for unge kriminelle der ikke skal indgå i regnskabsresultatet, opskrivning af budgettet på 6,2 mill. kr. vedr. midler fra døgnanbringelsespuljen, der ved en fejl blev placeret på funktion 5.28.21 Forebyggelse, og en opskrivning af budgettet på 2,1 mill. kr. vedr. midler der endnu ikke er overført fra bevillingsområde Handicap. I alt et mindreforbrug på 3,5 mill. kr. 3.500

Herved udviser funktionen et reelt merforbrug på 22,9 mill. kr., som består af: 22.912

Et mindreforbrug på 9,4 mill. kr., som er sammensat af en række mer- og mindreforbrug. Således er der et merforbrug vedr. døgninstitutioner på 11,4 mill. kr. og et merforbrug vedr. socialcentre på 5,3 mill. kr. (reduceret 6,2 mill. kr. vedr. døgninstitutionspulje). Disse merforbrug modsvares primært af mindreforbrug vedr. aktiviteter i omstillingsplanen der endnu ikke er implementeret på 11,3 mill. kr., et mindreforbrug på 3,4 mill. kr. på sparede midler vedr. Ertodeto indmeldt til at dække merforbruget, et mindreforbrug på 7,4 mill. kr. vedr. køb/salg af pladser og øvrige mindre bevægelser. 9.412

Et mindreforbrug på 13,5 mill. kr., som søges overført til 2008. Mindreforbruget omfatter: 13.500

- 7,6 mill. kr. til ombygning af Fensmarksgade til institution for kriminelle unge og Kokkedal til institution for psykiske syge børn.
- 2,9 mill. kr. vedr. midler til ombygning af institutionerne Rymarksvænge og Brydes Allé, som begge udvides med 1 afdeling til unge (14-18 år), hvor Københavns Ejendomme i 2007 har udlagt midlerne til ombygning.
- 3,0 mill. kr. vedr. sparede midler som følge af afviklingen af institutionen Nærumgård. Midlerne ønskes anvendt til ombygning af en ny institution for spiseforstyrrede.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b><i>Egne døgninstitutionspladser</i></b>				
Antal	469	456	444	-12
Enhedspris, kr.	645.000	683.177	722.167	38.990
<i>Stigningen i enhedsprisen skyldes primært at nettoforbruget ikke er fordelt mellem døgn- og dagbehandlingsinstitutioner på samme måde som i budgettet.</i>				
<b><i>Pladser på egne dagbehandlingsinstitutioner</i></b>				
Antal	122	131	136	5
Enhedspris, kr.	367.000	333.586	303.809	-29.777
<i>Nettoforbruget er ikke fordelt mellem døgn- og dagbehandlingsinstitutioner på helt samme måde som i budgettet. Dette forklarer hvorfor enhedsprisen er</i>				

<i>faldet i forhold til budgettet.</i>				
<b>Køb af døgninstitutionspladser i andre kommuner</b>				
Antal	33	22	17	-5
Enhedspris, kr.	852.000	804.545	754.235	-50.310
<i>Faldet i både antal og pris skyldes at der er blevet hjemtaget dyre refusionssager</i>				
<b>Salg af egne døgninstitutionspladser til andre kommuner</b>				
Antal	20,48	20	25,40	5,40
Enhedspris, kr.	-751.177	-775.000	-901.357	-126.357
<i>Stigningen i antallet af solgte pladser skyldes at der har været ledig kapacitet på en række døgninstitutioner og stigningen i prisen kan forklares med at andelen af solgt døgnpladser er steget.</i>				

**5.28.23.2 Døgninstitutioner for børn og unge 241**

Funktionen udviser en merindtægt i refusion på 0,2 mill. kr.  
Se forklaring til funktion 5.28.20.2.

**5.28.24.1 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge 5.324**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 5,3 mill. kr., som består af: 5.324

Et mindreforbrug på 4,3 mill. kr. som følge af forventet 4.300  
efterregulering af udgiften til objektiv finansiering og som søges overført til 2008. Mindreforbruget på udgifter til objektiv finansiering i andre regioner på 4,3 mill. kr. skyldes, at der fra 1. januar 2007 blev indført omkostningsbaserede takster, hvori der indregnes overhead for administrative og tilsynsfunktioner mv. Denne ændrede takstberegningsform var indregnet i budgettet med en merudgift på ca. 5 mill. kr. Den reelle omkostningsstigning har kun udgjort 0,7 mill. kr., men da over/underskud indregnes jfr. retningslinierne for omkostningsbaserede takster i taksten 2 år efter regnskabsåret og der derfor kan forekomme efterregulering af taksten for 2007 i 2009. Mindreforbruget vedrørende objektiv finansiering i andre regioner søges derfor overført til 2008 mhp. overførsel til 2009 til finansiering af efterreguleringer vedr. 2007 med i alt kr. 4,4 mill. kr.

Et mindreforbrug på 1,0 mill. kr. som følge af øget bidrag til 1.024  
overhead m.v., jfr. omkostningsbaserede takster.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>Københavns kommunes udgift til objektiv finansiering</b>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	14.614	11.096	11.212	116
<b>Pædagogisk observation</b>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	1.728	1.835	1.858	23

**5.28.24.2 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge 4**

Se forklaring til 5.28.20.2.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Rådgivningsinstitutioner</b>				
Antal	19.924	15.855	19.997	4.142
Enhedspris, kr.	1.579	2.003	1.553	-450
<b>Servicebutikker</b>				
Antal	34.886	35.201	21.295	-13.906
Enhedspris, kr.	170	152	259	107
<p><i>Note: 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. Der har været en væsentligt lavere aktivitet i servicebutikkerne i forhold til det budgetterede antal. Dette skyldes bl.a., at flere af servicebutikkerne ikke har været i fuld drift i hele år 2007 pga. lokaleflytninger mv. Derudover har en servicebutik slet ikke været i drift i 2007. Som følge af en højere enhedspris end budgetteret mere end modsvares den lavere aktivitet, hvilket resulterer i et mindre merforbrug i forhold til budgettet.</i></p>				

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Misbrugsinstitutioner</b>				
Antal	942	910	901	-9
Enhedspris, kr.	10.300	12.553	12.200	-353

#### 5.46.60.1 Introduktionsprogram m.v.

0

Budgettet er pr. august 2007 korrigeret til nul, da der i 2007 ikke er nogen aktivitet på funktionen.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Socialcentrenes børnefamilieteam</b>				
Antal	9.586	8.971	8.836	-135
Enhedspris, kr.	9.001	10.235	10.318	83
<b>Indtægter fra statens centrale refusionsordning</b>				
Antal	0	0	0	0
Enhedspris, kr.	0	0	0	0
<p><i>Indtægtsbudgettet vedr. statsrefusion i særligt dyre enkeltsager er flyttet til de relevante statsrefusionsfunktioner og indgår derfor under ydelserne "døgnpleje", "Forebyggende foranstaltninger", "Døgn- og dagbehandlingspladser" og "Sikrede døgninstitutioner".</i></p>				
<b>Bidrag til plejeforeninger</b>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	6.055.000	5.774.000	7.312.000	1.538.000
<p><i>Merforbruget på 1,5 mill. kr. vedr. bidrag til plejeforeninger skyldes at socialcentrene har haft flere udgifter til tilsyn end budgetteret. Udgifterne i 2007 er ligeledes væsentligt højere end i 2006.</i></p>				

<b>Mål</b>	<b>Resultatkrav</b>	<b>Resultat</b>	<b>Målopfyldelse</b>
Anbringelsessager: Inden der træffes afgørelse om iværksættelse af en foranstaltning efter servicelovens § 52, 58 eller 76 skal der udarbejdes en handleplan.	90 pct.	59 pct.	66 pct.

<p><i>Socialcentrene oplyser, at den manglende målopfyldelse primært skyldes manglende registrering på socialcentrene. Man fremhæver, at det er almindelig praksis, at sagsbehandlerne udarbejder en handleplan inden der træffes afgørelser om at iværksætte foranstaltninger.</i></p> <p><i>Socialforvaltningen vil regelmæssigt holde statusmøder med de enkelte socialcentre, hvor målopfyldelse vil indgå som et fast punkt. Ligeledes afholdes der løbende møder med den samlede børnefamilieteamchefkreds og den samlede centerchefkreds, hvor resultaterne drøftes.</i></p> <p><i>Socialforvaltningen vurderer endvidere, at implementeringen af Lean i socialcentrene – der for alvor slår igennem i løbet af 2008 – vil få positiv effekt på sagsstyringen og dermed målopfyldelsen.</i></p>			
<p>Forebyggelsessager: Inden der træffes afgørelse om iværksættelse af en foranstaltning efter servicelovens § 52, 58 eller 76 skal der udarbejdes en handleplan.</p>	90 pct.	45 pct.	50 pct.
<p><i>Socialcentrene oplyser, at den manglende målopfyldelse primært skyldes manglende registrering på socialcentrene. Man fremhæver, at det er almindelig praksis, at sagsbehandlerne udarbejder en handleplan inden der træffes afgørelser om at iværksætte foranstaltninger.</i></p> <p><i>Socialforvaltningen vil regelmæssigt holde statusmøder med de enkelte socialcentre, hvor målopfyldelse vil indgå som et fast punkt. Ligeledes afholdes der løbende møder med den samlede børnefamilieteamchefkreds og den samlede centerchefkreds, hvor resultaterne drøftes.</i></p> <p><i>Socialforvaltningen vurderer endvidere, at implementeringen af Lean i socialcentrene – der for alvor slår igennem i løbet af 2008 – vil få positiv effekt på sagsstyringen og dermed målopfyldelsen.</i></p>			
<p>Gennemførelsen af en § 50-undersøgelse må maksimalt vare 4 måneder.</p>	100 pct.	68 pct.	68 pct.
<p><i>Alle § 50-undersøgelser skal være afsluttet indenfor 4 måneder, eller der skal foreligge en foreløbig konklusion. Det er Socialforvaltningens vurdering, at langt de fleste undersøgelser afsluttes indenfor 4 måneder eller afsluttes med en foreløbig konklusion, men at sagsbehandlerne i nogle tilfælde ikke registrerer dette.</i></p> <p><i>Socialforvaltningen vil i 2008 løbende have fokus på socialcentrenes påkrævende dokumentation, ligesom Socialforvaltningen vurderer, at implementeringen af Lean i socialcentrene vil få positiv effekt på sagsstyringen og dermed på målopfyldelsen.</i></p>			



### 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.	
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	0	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 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.	
4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	0	237	0	-237
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	62.384	0	67.073	-2	-4.690
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	1.971	0	197	0	1.774
<b>I alt</b>	<b>64.355</b>	<b>0</b>	<b>67.507</b>	<b>-2</b>	<b>-3.153</b>

#### 4.62.82.1 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning -237

Funktionen udviser et merforbrug på 0,2 mill. kr.

Merforbruget skyldes, at der ikke udmeldes budget på funktionen til de lokale centre og merforbruget skal derfor ses i sammenhæng med forbruget på funktion 5.32.32 Pleje og Omsorg.

#### 5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede -4.690

Funktionen udviser et merforbrug på 4,7 mill. kr., som består af:

Et merforbrug på 4,9 mill. kr., som primært skyldes merforbrug på socialcentrenes hjemmehjælp og sygepleje pga. effektivitetsproblemer på socialcentrene -4.890  
Et mindreforbrug på 0,2 mill. kr. af uforbrugte midler til finansiering af konsulentrapport af hjemmeplejen. 200

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Praktisk hjemmehjælp</b>				
Antal	1.915	1.603	1.603	0
Enhedspris, kr.	14.000	14.000	15.000	-1.000
<b>Personlig hjemmepleje</b>				
Antal	2.445	1.096	1.096	0
Enhedspris, kr.	16.000	30.000	32.000	-2.000
<b>Sygepleje *)</b>				
Antal	0	975	975	0
Enhedspris, kr.	0	7.000	10.000	-3.000
*) I 2006 var ydelsen sygepleje ikke opgjort særskilt og indgik derfor i opgørelsen for personlig og praktisk hjælp. I 2007 beregnes der særskilte enhedspriser for sygeplejen. Den særskilte opgørelse af mængde og enhedspris for sygeplejen forklarer ændringen i mængde og enhedspris fra 2006 realiseret til 2007.				

**5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede 1.774**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 1,8 mill. kr.

Mindreforbruget skyldes, at socialcentre leverer den socialpædagogiske bistand i forbindelse med hjemmeplejen. Mindreforbruget skal derfor ses i sammenhæng med merforbruget på funktion 5.32.32.

## 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.	
5.25.10.1 Fælles formål	2.158	0	2.356	0	-198
5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	33.046	0	37.836	550	-4.240
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	39.982	0	37.794	63	2.252
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge	109.800	0	97.563	1.610	13.847
5.28.23.2 Døgninstitutioner for børn og unge	0	0	0	11.623	11.623
5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	148.132	0	198.565	2.404	-48.028
5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	5.230	0	3.575	0	1.655
5.32.35.1 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	109.412	5.227	110.787	0	-6.602
5.32.37.1 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i e	0	0	346	761	416
5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	686.775	98.815	725.473	105.784	-31.729
5.38.50.2 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	0	0	0	55.452	55.452
5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	104.954	0	102.967	11.204	13.191
5.38.58.1 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	37.224	0	45.160	3.681	-4.256
5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	112.760	0	126.706	40.184	26.238
<b>I alt</b>	<b>1.389.473</b>	<b>104.042</b>	<b>1.489.127</b>	<b>233.315</b>	<b>29.620</b>

- 5.25.10.1 Fælles formål** **-198**  
 Funktionen udviser et merforbrug på 0,2 mill. kr. -198

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Socialpædagogiske fripladser</i>				
Antal	539	520	440	80
Enhedspris, kr.	7.833	4.150	5.355	-1.205

- 5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge** **-4.240**  
 Funktionen udviser et merforbrug på 4,2 mill. kr. -4.240  
 Hertil skal lægges en indtægt på 0,4 mill. kr., som er bogført 410  
 på fkt. 5.28.20.1 på det rammebelagte område  
 Herved udviser funktionen et merforbrug på 3,8 mill. kr. -3.830  
 Dette merforbrug skal ses i sammenhæng med  
 mindreforbruget på fkt. 5.28.23.1 - Døgninstitutioner for  
 handicappede børn. Forsinkelsen i overtagelsen af en ny  
 institution har betydet øgede udgifter i 2007 til plejefamilier.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Plejefamilier og opholdssteder</i>				
Antal	50	54	77	-23
Enhedspris, kr.	586.840	611.963	478.909	133.054

- 5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge** **2.252**  
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 2,3 mill. kr.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Døgnpleje og forebyggelse</i>				
Antal	272	281	237	44
Enhedspris, kr.	94.493	142.181	159.198	-17.017

- 5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn og unge** **13.847**  
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 13,8 mill. kr. 13.847  
 2,5 mill. kr. af forbruget skyldes merindskrivninger som 231  
 dækkes af akutpuljen på fkt. 5.28.23.1 på det rammebelagte  
 område. Der udestår intern afregning på 2,1 mill. kr. vedr.  
 køb af pladser på institutioner under bevillingsområdet  
 Børnefamilier med særlige behov. Endelig er der ikke tilført  
 budget på 0,2 mill. kr. til vikarer i forbindelse med  
 efteruddannelse. 0,4 mill. kr. skal overføres til kommunes  
 kasse som følge af forsinkelse af ibrugtagning af en ny  
 døgninstitution.  
 Herefter udgør mindreforbruget 14,1 mill. kr. En del af 14.078  
 mindreforbruget kan tilskrives forsinkelser i opførslen af en  
 ny døgninstitution samtidigt med at det ikke har været  
 muligt at købe det ønskede antal pladser i andre kommuner.  
 En del af mindreforbruget modsvares af merforbruget på 3,8  
 mill. kr. på fkt. 5.28.20.1 - Plejefamilier og opholdssteder,

der som følge af mangel af døgninstitutionspladser, er blevet opprioriteret.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Antal helårspladser</b>				
Antal	114	115	118	-3
Enhedspris, kr.	883.342	950.115	813.271	136.844
<i>Pladser regnes som egne + købte - solgte</i>				

<b>5.28.23.2 Døgninstitutioner for børn og unge</b>	<b>11.623</b>
Funktionen udviser et mindreforbrug på 11,6 mill. kr.	11.623
Mindreforbruget vedrører refusion for særligt dyre enkeltsager. Indtægtsbudgettet på 11,6 mill. kr. for refusion i børnesager er placeret på fkt. 6.45.51.1 - Administration på det rammebelagte område.	-11.623
Herved udviser funktionen reelt balance	0

<b>5.32.32.1 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>	<b>-48.028</b>
Funktionen udviser et merforbrug på 48,0 mill. kr.	-48.028
Funktionen skal korrigeres for 4,9 mill. kr. vedrørende den socialpædagogiske bistand, som vedr. fkt. 5.32.32.1 - Forebyggende indsats for ældre og handicappede. Herudover skal 0,3 mill. kr. af hjemplejeforbruget dækkes af midler fra Akutpuljen på fkt. 5.38.52.1 på det rammebelagte område.	5.123
Hertil er der i korrigeret budget tildelt et lån på 11,1 mill. kr. i 2007 til dækning af Socialforvaltningens merforbrug i 2007	-11.100
De 38,5 mill. kr. af merforbruget vedrører hjemmeplejevisitationen for handicappede. Der har i de seneste år har været en kraftig stigning i efterspørgslen efter hjemmehjælp. Merforbruget skyldes en generel stigning i efterspørgsel efter almindelig hjemmepleje samt en stigning i udgifter til særlige hjælpeordninger på ca. 19,4 mill. kr. fra 2006-2007. De særlige hjælpeordninger udgør i 2007 ca. 30 pct. af visitationens samlede forbrug. Samlet set er de visiterede timer steget med 14,3 pct. fra 2006-2007.	54.005

I 2008 har hjemmeplejen som følge af det stigende efterspørgselspres fået tilført 24,5 mill. kr. i budget til at dække aktivitetsstigningen.

De resterende 15,5 mill. kr. af merforbruget vedrører hjemmeplejens udførerorganisation. Merforbruget skyldes effektivitetsproblemer samt store rekrutteringsvanskeligheder og højt sygefravær som resulterer i store vikarudgifter. I 2008 reorganiseres handicapcentrenes udførerdelen således, at hjemmeplejen samles i en fælles organisation med henblik på at sikre effektiv drift og et mere entydigt ledelsesansvar.

Socialforvaltningen har igangsat en genopretningsplan med henblik på at styrke økonomistyringen på området. Hovedparten af initiativerne i handlingsplanen omfatter bl.a. en styrkelse af visitationen, effektivisering af udførerdelen, og viderudvikling af BUM-modellen.

På baggrund af regnskabsresultatet for 2007 samt det forventede forbrug pr. januar 2008, vil Socialforvaltningen foreligge Socialudvalget en revideret handleplan for at sikre budgetoverholdelse i 2008.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Praktisk hjemmepleje</b>				
Antal	152.707	148.031	148.031	0
Enhedspris, kr.	209	143	201	-58
<i>Antal visiterede timer samt den gennemsnitlige omkostninger pr visiteret time (inkl.: private, selvvalgte og underleverandører). Der er anvendt visiterede timer frem for antal modtagere (som er anvendt i ydelseskataloget), da antal visiterede timer er mere retvisende for udgiftsniveauet.</i>				
<b>Personlig hjemmepleje, hverdage</b>				
Antal	182.180	212.389	212.389	0
Enhedspris, kr.	232	158	223	
<i>Antal visiterede timer samt den gennemsnitlige omkostninger pr visiteret time (inkl.: private, selvvalgte og underleverandører). Der er anvendt visiterede timer frem for antal modtagere (som er anvendt i ydelseskataloget), da antal visiterede timer er mere retvisende for udgiftsniveauet.</i>				
<b>Personlig hjemmepleje, øvrig</b>				
Antal	219.938	273.948	273.948	0
Enhedspris, kr.	369	252	355	-103
<i>Antal visiterede timer samt den gennemsnitlige omkostninger pr visiteret time (inkl.: private, selvvalgte og underleverandører). Der er anvendt visiterede timer frem for antal modtagere (som er anvendt i ydelseskataloget), da antal visiterede timer er mere retvisende for udgiftsniveauet.</i>				

<b>5.32.33.1 Forebyggende indsats for ældre og handicappede</b>	<b>1.655</b>
Funktionen udviser et mindreforbrug på 1,7 mill. kr.	1.655
Mindreforbruget skyldes, at 4,9 mill. kr. vedrørende den socialpædagogiske bistand er konteret på fkt. 5.32.32.1 - Pleje og omsorg.	-4.854
Herved udviser funktionen et merforbrug på 3,2 mill. kr.	-3.199

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Socialpædagogisk Bistand</b>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	8.570.630	5.230.000	8.429.000	-3.199

<b>5.32.35.1 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording</b>	<b>-6.602</b>
Funktionen uviser et merforbrug på 6,6 mill. kr.	-6.602

Merforbruget er sammensat af et merforbrug vedr. hjælpemidler på 7,0 mill. kr. samt et modgående mindreforbrug på 0,4 mill. kr. vedr. invalidebiler. Merforbruget skyldes generelt stigende udgifter til hjælpemidler til handicappede borgere. Samtidigt har Sundheds og Omsorgsforvaltningen ligeledes stigende udgifter til hjælpemidler til borgere under 65 år. Disse udgifter dækkes via en gråzoneafregning af Socialforvaltningen.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Antal unikke modtagere af hjælpemidler</i>				
Antal	12.561	12.171	12.744	-573
Enhedspris, kr.	8.408	8.560	8.714	-154
<i>Antal dækker alene modtagere i Socialforvaltningen.</i>				

- 5.38.50.1 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108) -31.729**  
 Funktionen udviser et merforbrug på 31,7 mill. kr. -31.729  
 Heraf dækkes 27,7 mill. kr. af budget på andre funktioner. 24.074  
 Af disse udgør 17,0 mill. kr. udgifter til netværk og serviceafdelinger hvor budgettet ligger på fkt. 5.38.52.1 -  
 Botilbud til midlertidige ophold.  
 Herved udviser funktionen et merforbrug på 7,7 mill. kr. -7.655  
 Merforbruget skyldes bl.a. øgede udgifter til køb af pladser til tre domsanbragte borgere, samt øgede omkostninger på kommunens egne botilbud.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Antal botilbudspladser</i>				
Antal	933	923	937	-14
Enhedspris, kr.	605.508	637.010	635.663	1.347
<i>Pladser regnes som egne + købte - solgte</i>				

- 5.38.50.2 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108) 55.452**  
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 55,5 mill. kr. 55.452  
 Mindreforbruget vedrører refusion for særligt dyre enkeltsager. Indtægtsbudgettet på 11,6 mill. kr. for refusion -55.452  
 ifm. botilbud er placeret på funktion 6.45.51.1 -  
 Administration på det rammebelagte område  
 Herved udviser funktionen reelt balance 0

- 5.38.52.1 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107) 13.191**  
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 13,2 mill.kr. 13.191  
 Der er konteret 17,0 mill. kr. vedr. netværk og -17.418  
 serviceafdelinger på fkt. 5.38.50.1 - Botilbud, hvor budgettet fejlagtigt er placeret på fkt. 5.38.52.1  
 Herved udgør merforbruget 4,2 mill. kr. Merforbruget 4.227  
 skyldes øgede udgifter til køb af pladser, herunder øgede udgifter til tre borgere anbragt ved dom på lukkede institutioner for voksne handicappede. Det resterende merforbrug kan tilskrives borgere med behov for vanskelige genoptræningsforløb efter senhjerneskade, hvortil der ikke er afsat budget.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Antal botilbudspladser til midlertidige botilbud</i>				
Antal	317	293	321	-28
Enhedspris, kr.	350.271	358.205	340.128	18.077
<i>Pladser regnes som egne + købte - solgte</i>				

<b>5.38.58.1 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)</b>	<b>-4.256</b>
Funktionen udviser et merforbrug på 4,3 mill. kr.	-4.256
Heraf vedrører 2,6 mill. kr. køb af pladser på Blindeinstituttet, hvortil budgettet er placeret på fkt. 5.58.80.1 - Revalidering	2.555
Herved udgør merforbruget 1,7 mill. kr. som vedrører køb af pladser	-1.701

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Beskyttet beskæftigelse</i>				
Antal	327	327	325	2
Enhedspris, kr.	116.642	113.835	119.769	-5.934
<i>Pladser regnes som egne + købte - solgte</i>				

<b>5.38.59.1 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)</b>	<b>26.238</b>
Funktionen udviser et mindreforbrug på 26,2 mill. kr.	26.238
Mindreforbruget skyldes en fejlkontering af en indtægt på 19,0 mill. kr., som vedrører fkt. 5.58.80.1 - Revalidering. Dertil lægges 2,3 mill. kr. som er konteret på fkt. 5.38.50.1	-21.285
Herved udviser funktionen et mindreforbrug på 5,0 mill. kr.	4.953
Mindreforbruget stammer fra en merindtægt ved salg af pladser, samt mindreforbrug på da kommunale dagtilbud. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med det tilsvarende merforbrug på fkt. 5.38.58.1 - Beskyttet beskæftigelse.	

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<i>Aktivitets og samværstilbud</i>				
Antal	748	753	750	3
Enhedspris, kr.	143.140	149.748	145.076	4.672
<i>Pladser regnes som egne + købte - solgte</i>				



## Døgninstitutioner

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.	
5.28.23.3 Døgninstitutioner for børn og unge	2.075	0	0	0	2.075
<b>I alt</b>	<b>2.075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.075</b>

### 5.28.23.3 Døgninstitutioner for børn og unge 2.075

Funktionen udviser et mindreforbrug på 2,1 mill. kr.

Efter korrektion for anmodede overførsler til 2008 på 2,1 mill. kr. er der balance på funktionen. Overførslerne vedrører 1,3 mill. kr. vedr. udvidelse af Ertodeto og 0,8 mill. kr. vedr. ombygning af Frederikshøj.

## 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.	
5.38.45.3 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	500	0	0	0	500
5.38.52.3 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	500	0	0	0	500
<b>I alt</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>

### 5.38.45.3 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142) 500

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

Korrigeres for forventede overførsler på 0,5 mill. kr. går funktionen i balance. Overførslen vedrører midler til Sundhedsrummet, som ikke er blevet brugt i 2007.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>Anlæg</b>				
Antal		1	0	-1
Enhedspris, kr.		500	0	500

**5.38.52.3 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107) 500**

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

Mindreforbruget vedrører monteringsudgifter til Plejekollektivet, som blev flyttet til Sundholm. Udgifterne er afholdt indenfor driftsbudgettet.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>Anlæg</b>				
Antal		1	0	-1
Enhedspris, kr.		500	0	500

**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.	

5.38.50.3	Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	6.089	0	949	0	5.140
-----------	--	-------	---	-----	---	-------

---

<b>I alt</b>	<b>6.089</b>	<b>0</b>	<b>949</b>	<b>0</b>	<b>5.140</b>
--------------	--------------	----------	------------	----------	--------------

---

**5.38.50.3 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108) 5.140**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 5,1 mill. kr.

Mindreforbruget vedrører anlægsbudgettet til Tryghedsplan I. Årsagen er administrative forsinkelser i forbindelse med køb af arealer til personalet i et nyoprettet projekt under Tryghedsplan I (BR 355/05). Beløbet på 5,1 mill. kr. søges overført til 2008, hvilket indebærer, at der i 2007 ikke er nogen afvigelser efter overførsler.

### 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.	
5.38.50.3 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	15.920	0	5.615	0	10.305
<b>I alt</b>	<b>15.920</b>	<b>0</b>	<b>5.615</b>	<b>0</b>	<b>10.305</b>

**5.38.50.3 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108) 10.305**  
 Funktionen udviser et mindreforbrug på 10,3 mill. kr.

Det reelle mindreforbrug er på 9,6 mill. kr., idet en udgift på 0,7 mill. kr. er konteret på funktion 5.38.50.1 – botilbud til længerevarende ophold, drift. Der er i forbindelse med budgetaftalen for 2007 afsat en bevilling på 2,0 mill. kr. til en gennemgang af botilbud for psykisk syge og handicappede. Heraf er 0,7 mill. kr. anvendt, men udgiften er konteret på driften, funktion 5.38.50 – botilbud til længerevarende ophold. De resterende midler svarende til 1,3 mill. kr. ønskes overført til 2008, da 2. del af gennemgangen endnu ikke er gennemført.

Beløbet på 9,6 mill. kr. ønskes overført til 2008, så der er reelt ingen afvigelser efter overførsler.

Mindreforbruget på 9,6 mill. kr. skyldes følgende:

- Administrative forsinkelser ved køb af arealer til personalet i forbindelse med oprettelsen af et nyt botilbud opført efter almenboligloven (Tryghedsplan I), i alt 7,1 mill. kr. Midlerne ønskes overført.
- Forsinket modernisering af et botilbud er imidlertid forsinket, i alt 1,2 mill. kr., så der er et behov for at overføre midlerne til 2008.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
<b>Botilbud til længerevarende ophold</b>				
Antal	1	1	1	0
Enhedspris, kr.	0	15.920.000	5.615.000	10.305.000

**Efterspørgselsstyrede overførsler**

Tekst	Korrigeret budget		Regnskab		Afvigelse
	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	Udgift 1.000 kr.	Indtægt 1.000 kr.	netto 1.000 kr.
0.25.18.1 Driftsikring af boligbyggeri	0	0	9.211	0	-9.211
4.62.81.1 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	112.537	0	107.698	0	4.839
5.46.61.1 Introduktionsydelse	0	0	425	0	-425
5.46.61.2 Introduktionsydelse	0	0	0	319	319
5.48.67.1 Personlige tillæg m.v.	45.236	0	43.308	0	1.928
5.48.67.2 Personlige tillæg m.v.	0	23.297	0	22.280	-1.017
5.48.68.1 Førtidspension med 50 pct. refusion	501.013	3.220	490.542	3.328	10.579
5.48.68.2 Førtidspension med 50 pct. refusion	0	243.370	0	238.547	-4.823
5.48.69.1 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003	613.053	0	670.002	20.706	-36.243
5.48.69.2 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003	0	214.568	0	222.065	7.497
5.48.70.1 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003	823.124	7.190	649.587	4.206	170.553
5.48.70.2 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003	0	280.814	0	225.717	-55.097
5.57.72.1 Sociale formål	331.851	106	297.420	0	34.325
5.57.72.2 Sociale formål	0	165.872	0	151.712	-14.160
5.57.73.1 Kontanthjælp	0	15.418	-5.839	6	-9.572
5.57.73.2 Kontanthjælp	0	-7.299	0	-2.132	5.167
5.57.74.1 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	67	0	-67
5.57.74.2 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	0	67	67
5.57.76.1 Boligydelse til pensionister	236.315	2.545	232.866	673	1.577
5.57.76.2 Boligydelse til pensionister	0	175.328	0	172.393	-2.935
5.57.77.1 Boligsikring	343.945	19.325	307.484	0	17.136
5.57.77.2 Boligsikring	0	162.311	0	154.067	-8.244
5.68.98.1 Beskæftigelsesordninger	0	0	964	0	-964
<b>I alt</b>	<b>3.007.074</b>	<b>1.306.065</b>	<b>2.803.734</b>	<b>1.213.954</b>	<b>111.229</b>

**0.25.18.1 Driftsikring af boligbyggeri -9.211**

Funktionen udviser et merforbrug på 9,2 mill. kr.

Merforbruget skyldes, at der ved en fejl ikke er afsat budget på området. I 2008 er funktionen flyttet til det rammebelagte område under bevillingsområdet Stofafhængige, og der er afsat budget hertil. Området omfatter udgifter i forbindelse med tab af husleje (tomgangsleje) og istandsættelse af fraflyttede lejligheder i den almene boligsektor når borgeren ikke selv kan betale.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
Antal	6.560	5.363	5.901	-538
Enhedspris, kr.	3.672	4.091	3.564	527
<i>Kilde: SOFDW samt egne beregninger.</i>				
<i>Der har været et større antal helårsmodtagere af personlige tillæg end budgetteret. Det større antal skyldes at afgang af modtagere (førtidspensionister med pension tilkendt før 1/1 2003) har været lavere end forudsat i budgettet. Den lavere gennemsnitspris skyldes førtidspensionisternes generelt forbedrede økonomiske situation, hvorved de er berettiget til lavere personlige tillæg.</i>				

**5.48.68.1 Førtidspension med 50 pct. refusion 10.579**

På funktionen er der et mindreforbrug på 10,6 mill. kr.

Mindreforbruget skyldes et lavere antal helårspersoner end budgetteret. Årsagen hertil er at afgang af førtidspensionister til folkepension har været større end forudsat i budgettet. Desuden har der været lavere udgifter til mellemkommunal refusion end budgetteret. Der betales mellemkommunal refusion i op til 6 år når en førtidspensionist flytter til en anden kommune.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
Antal	3.824	3.519	3.474	45
Enhedspris, kr.	71.542	69.157	71.586	-2.429
<i>Kilde: SOFDW samt egne beregninger.</i>				
<i>Der har været et lavere antal modtagere af førtidspension med 50 pct. refusion på baggrund af en større afgang end budgetteret. Den gennemsnitligt udbetalte ydelse været højere end budgetteret.</i>				

**5.48.68.2 Førtidspension med 50 pct. refusion -4.823**

På baggrund af mindreforbruget på den tilhørende driftsfunktion er der en mindreindtægt i statsrefusion på 4,8 mill. kr.

**5.48.69.1 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003 -36.243**

På funktionen er der et merforbrug på 36,2 mill. kr.

Merforbruget skyldes en højere enhedspris end budgetteret. Den højere enhedspris kan bl.a. forklares med at nettoudgifter vedrørende mellemkommunal refusion for pensioner med 35 pct. refusion har været budgetlagt på funktion 5.48.70.1, hvorimod de faktiske udgifter på ca. 15 mill. kr. næsten udelukkende har været placeret på nærværende funktion 5.48.69.1.

Aktivitetsoversigt	2006	2007	2007	2007
	Realiseret	Budget	Realiseret	Afvigelse
Antal	4.603	4.444	4.330	114
Enhedspris, kr.	97.369	89.663	98.658	-8.995
<i>Kilde: SOFDW samt egne beregninger.</i>				
<i>Der har været et lavere antal modtagere af førtidspension med 35 pct. refusion på baggrund af en større afgang end budgetteret. Den gennemsnitligt udbetalte ydelse har været væsentligt højere end budgetteret.</i>				

**5.48.69.2 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003 7.497**

På baggrund af merforbruget på den tilhørende driftsfunktion er der en merindtægt i statsrefusion på 7,5 mill. kr.

**5.48.70.1 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003 170.553**

På funktionen er der et mindreforbrug på 170,6 mill. kr.

Mindreforbruget skyldes et lavere antal førtidspensioner på funktionen end budgetteret. Årsagen hertil er først og fremmest, at der har været en lavere tilgang af nye pensioner end budgetteret. I budgettet var forudsat en tilgang på 1.100 nye pensioner i løbet af 2007. Der har i løbet af året været en tilgang på 475 pensioner, svarende til 625 færre pensioner end forudsat i budgettet.

Som følge af det lave antal nytilkendelser siden 2006, er der opstået en sagspukkel af ubehandlede førtidspensionssager i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen. Det har hidtil været forventningen, at der ville blive påbegyndt en nedbringelse af sagspuklen i løbet af 2007. Dette har imidlertid ikke kunnet konstateres. Om sagspuklen er en mere blivende størrelse, og om antallet af nytilkendelser mere strukturelt vil befinde sig på et lavere niveau end før 2006, må vurderes i løbet af 2008.

En mindre del af afvigelsen kan forklares med en lavere enhedspris end budgetteret. Den lavere enhedspris skal ses i sammenhæng med forklaringen under funktion 5.48.69.1., idet den mellemkommunale refusion for pensioner med 35 pct. refusion har været budgetteret på funktion 5.48.70.1, hvorimod de faktiske udgifter næsten udelukkende har været placeret på funktion 5.48.69.1.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
Antal	3.394	4.794	3.911	883
Enhedspris, kr.	108.759	108.879	107.299	1.580
<i>Kilde: SOFDW samt egne beregninger.</i>				
<i>Der har været et lavere antal modtagere af førtidspension med 35 pct. refusion (pensioner tilkendt efter 1/1 2003) på baggrund af en lavere tilgang end budgetteret.</i>				

**5.48.70.2 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003 -55.097**

På baggrund af mindreforbruget på den tilhørende driftsfunktion er der en mindreindtægt i statsrefusion på 55,1 mill. kr.

**5.57.72.1 Sociale formål 34.325**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 34,3 mill. kr.

Mindreforbruget optræder på området enkeltudgifter og særlig støtte, hovedsageligt til kontanthjælpsmodtagere, hvor der har været et mindreforbrug på 49,8 mill. kr. Mindreforbruget skyldes, at antallet af udbetalinger af enkeltudgifter ligger under det budgetterede. Det lavere antal udbetalinger skal ses i sammenhæng med det faldende antal modtagere af kontanthjælp i byen.

I modsat retning trækker et merforbrug vedrørende hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste på 11,3 mill. kr. Merforbruget, der skyldes en stigning i antallet af modtagere i forhold til det budgetterede antal, skal ses i sammenhæng med et stigende antal handicappede børn i kommunen.

På området merudgiftsydelse ved forsørgelse i forbindelse med pasning af børn med nedsat funktionsevne er der et merforbrug på 2,2 mill. kr.. Merforbruget skyldes en lidt højere enhedspris i forhold til den budgetterede.

På området merudgiftsydelse for voksne med nedsat funktionsevne er der et merforbrug på 2 mill. kr. Merforbruget skyldes, at antallet af modtagere ligger over det budgetterede. Stigningen i antal modtagere opvejes til dels af en lavere enhedspris set i forhold til den budgetterede.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>Enkeltudgifter og særlig støtte</b>				
Antal	29.530	43.867	25.154	18.713
Enhedspris, kr.	1.695	1.661	1.876	-215
<i>Kilde: SOFDW og egne beregninger.</i>				
<i>Tabellen viser antallet af udbetalinger. Der har været et lavere antal udbetalinger af enkeltudgifter end budgetteret. Dette skyldes primært et fald i antallet af kontanthjælpsmodtagere i byen som er den primære målgruppe for enkeltudgifter og særlig støtte.</i>				

<b>Merudgiftsydelse ved forsørgelse i forbindelse med pasning af børn med nedsat funktionsevne</b>				
Antal	1.671	1.652	1.682	-30
Enhedspris, kr.	23.293	23.324	24.010	-686
<i>Kilde: SOFDW og egne beregninger. Tabellen viser antallet af modtagere.</i>				
<b>Merudgiftsydelse for voksne med nedsat funktionsevne</b>				
Antal	825	708	1.145	-437
Enhedspris, kr.	14.870	19.386	13.103	6.283
<i>Kilde: SOFDW og egne beregninger. Tabellen viser antallet af modtagere.</i>				
<b>Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste</b>				
Antal	442	448	585	-137
Enhedspris, kr.	101.765	92.521	81.987	10.534
<i>Kilde: SOFDW og egne beregninger. Tabellen viser antallet af modtagere.</i>				

**5.57.72.2 Sociale formål -14.160**

På baggrund af mindreforbruget på den tilhørende driftsfunktion er der en mindreindtægt i statsrefusion på 14,2 mill. kr.

**5.57.73.1 Kontanthjælp -9.572**

Funktionen, hvor indtægter vedrørende tilbagebetaling af kontanthjælp konteres, udviser en mindreindtægt på 9,6 mill. kr.

Den lavere tilbagebetaling i forhold til den budgetterede, skal ses i sammenhæng med de faldende udgifter til enkeltudgifter på funktion 5.58.72.1. Sociale formål.

**5.57.73.2 Kontanthjælp 5.167**

På baggrund af mindreindtægt på den tilhørende driftsfunktion er der en mindreudgift på 5,2 mill. kr. Mindreforbruget kan endvidere delvist forklare ved, at refusionsprocenten efter budgettets vedtagelse blev ændret fra 50 til 35.

<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
Antal	11.059	9.942	10.004	-62
Enhedspris, kr.	6.102	5.665	5.978	-313
<i>Kilde: KMD samt egne beregninger. Den højere enhedspris i forhold til den budgetterede skyldes udgifter vedrørende boligydelse som lån på ca. 2 mill. kr. som der ikke var budgetteret med. Desuden har den gennemsnitlige udbetalte ydelse været højere end den budgetterede.</i>				

**5.57.77.1 Boligsikring 17.136**

Funktionen udviser et mindreforbrug på 17,1 mill. kr. Mindreforbruget skyldes et lavere antal modtagere af boligsikring end budgetteret. Det lavere antal modtagere kan bl.a. forklare ved den generelt forbedrede økonomiske situation for borgerne i kommunen, hvorved færre er berettiget til boligsikring.



<b>Aktivitetsoversigt</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>	<b>2007</b>
	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Afvigelse</b>
Antal	26.211	28.645	25.866	2.779
Enhedspris, kr.	5.894	5.959	5.931	28
<i>Kilde: KMD samt egne beregninger.</i>				
<i>Der har været et lavere antal modtagere af boligsikring end budgetteret. Faldet skal ses på baggrund af den forbedrede økonomiske situation for borgerne i kommunen, hvorved færre er berettiget til boligsikring.</i>				

**5.57.77.2 Boligsikring**

**-8.244**

På baggrund af mindreforbruget på den tilhørende driftsfunktion er der en mindreindtægt i statsrefusion på 8,2 mill. kr.

## 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.	
7.22 Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	0	58	0	-58
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	183	37	358	138
7.32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	611	0	436	-175
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	247	0	93	0	154
7.55 Renter af langfristet gæld	2.132	0	3.148	0	-1.016
7.58 Kurstab og kursgevinster	0	0	4.387	0	-4.387
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	25.117	0	-25.117
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	56.490	0	-56.490
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	19.243	0	-19.243
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-346	0	346
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	1.226	1.226
8.48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	15	15
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	63.991	63.991
8.55 Forskydninger i langfristet gæld	4.568	0	-1.434	1	6.003
<b>I alt</b>	<b>6.947</b>	<b>794</b>	<b>106.794</b>	<b>66.028</b>	<b>-34.613</b>

<b>8.25</b>	<b>Forskydninger i tilgodehavender hos staten</b> Heraf vedrører:	<b>-25.117</b>
	En positiv udgift på 29 mill.kr. vedrørende statsrefusion - refusionstilgodehavender hos staten	
	En negativ udgift på 4 mill.kr. - tilgodehavender hos staten vedrørende børnefamilieydelse	
<b>8.28</b>	<b>Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt</b> Heraf vedrører:	<b>-56.490</b>
	En positiv udgift på 76 mill.kr. - en stigning i tilgodehavender - regninger udsendt i KØR Debitor. I modsætning til 2006, hvor der var et tilsvarende fald i tilgodehavender bl.a. som følge af, at man ikke kunne anvende KØR-Debitor i januar 2007, har det for regnskab 2007 været muligt at fremsende regninger via KØR-Debitor fuldt ud.	
	En positiv udgift på 23 mill.kr. - en stigning i de selvejende institutioners tilgodehavender	
	En positiv udgift på 5 mill.kr. - diverse øvrige kortfristede tilgodehavender.	
	En negativ udgift på 48 mill.kr. - indtægter vedrørende 2008, der er opkrævet i KØR Debitor og modtaget i 2007. Indtægterne er posteret på periodeafgrænsningskontoen.	
<b>8.32</b>	<b>Forskydninger i langfristede tilgodehavender</b> Heraf vedrører:	<b>-19.243</b>
	En positiv udgift på 23 mill.kr. - registrering, af indskud i Landsbyggefonden, som tilgodehavende.	
	En negativ udgift på 4 mil.kr - indgående afdrag vedrørende beboerindskudslån.	
<b>8.52</b>	<b>Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt</b> Heraf vedrører:	<b>63.991</b>
	En positiv indtægt på 42 mill.kr. - periodeforskydning i forbindelse med mellemregning med edb-systemerne på de offentlige ydelsesområder (pensioner, børnetilskud, boligydelse m.fl.)	
	En positiv indtægt på 17 mill.kr. - en stigning i de selvejende institutioners passiver	
	En positiv indtægt på 4 mill.kr. - periodeforskydning i forbindelse med mellemregning vedrørende mellemkommunal afregning, underholdsbidrag og KMD-Aktiv.	

**8.55 Forskydninger i langfristet gæld 6.003**  
 Heraf vedrører:

En positiv indtægt på 2 mill.kr. - en stigning i de selvejende institutioners prioritetsgæld

En positiv indtægt på 4 mill.kr. - forskydning i bevægelserne vedrørende prioritetsgælden på de selvejende institutioner

**I alt -34.613**

**Finansielle mellemregningskonti**

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.	
8.22 Forskydninger i likvide aktiver	0	0	0	0	0
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	59.315	0	-59.315
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	-39.727	39.727
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59.315</b>	<b>-39.727</b>	<b>-19.588</b>

**Finansiell status**

	<b>PRIMO 2007</b>	<b>Direkte posteringer på HK 9</b>	<b>Øvrige forskyd- ninger via HK 8</b>	<b>ULTIMO 2007</b>
<b>Aktiver</b>	<b>5.841.011</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>3.376.068</b>
Likvide Aktiver	5.791.001		2.464.942	3.226.989
Tilgodehavender hos Staten	1.985		25.117	27.101
Kortfristede tilgodehavender	27.457		56.490	83.947
Langfristede tilgodehavender	35.914		19.243	55.157
Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	16.628		-346	16.282
Langfristet gæld	-31.974		-1.434	-33.408
<b>Passiver</b>	<b>-</b>	<b>-20.179</b>	<b>2.464.942</b>	<b>-3.376.068</b>
Passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-16.933		-1.226	-18.159
Passiver vedr. beløb til opkrævning el. udbetaling for andre	33		-15	18
Kortfristet gæld til staten	0		0	0
Kortfristet gæld i øvrigt	474.128		-63.991	430.315
Langfristet gæld	239		-1	238
Balance	-	-20.179	2.530.175	-3.788.480
	6.298.478			

**Langfristet gæld**

**0**  
 Under aktiver er der fejlagtigt registreret en post vedrørende -33.408  
 langfristet gæld - posten vedrører selvejende institutioner og  
 skulle retteligt have været placeret under passiver - korrektion  
 vil ske i 2008

**Balance**

**-20.179**  
 Kommunens tab i 2007 på beboerindskudslån, ifølge 3.125  
 kommunens opkrævningsenhed  
 Afskrivning af uidentificerbare statusdifferencer 1.152  
 Afskrivning af statusdifferencer vedr. dagpengerefusioner fra 1.784  
 før 2004  
 Registrering af indskud i Landsbyggefonden som -23.844  
 tilgodehavende  
 Rettelse af balancekontoen 2006 vedr. en institutions overgang 162  
 til anden driftsform