

Bilag 2 - 3. Prognose 2008

Bevillingsområde Dagtilbud

Bevillingsområde: Dagtilbud

Nettoudgifter i 1.000 kr.

Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift

0.32.31.1 Stadions, idrætsanlæg m.v.

3.22.05.1 Skolefritidsordninger

3.22.09.1 Sprogstimulering for tosprogede

3.22.10.1 Bidrag til statslige/private skoler

5.25.10.1 Fælles formål

5.25.11.1 Dagpleje

5.25.12.1 Vuggestuer

5.25.13.1 Børnehaver

5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner

5.25.15.1 Fritidshjem

5.25.16.1 Klubber og andre socialpæd.

5.25.19.1 Tilskud til puljeordninger m.v.

Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt

Rammestyrede områder, drift

0.25.13.1 Andre faste ejendomme

0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser

Rammestyrede områder i alt

Sum

På bevillingsområdet Dagtilbud forventes et samlet mindreforbrug på ca. 79,5 mill. kr. fordelt med det efterspørgselsstyrede område og ca. 0,3 mill. kr. i merforbrug på det rammestyrede område. Mindreforbruget i efterspørgselsstyrede område er sammensat af forskellige mer- og mindreforbrug.

Mindreforbrugene udgør i alt 122 mill. kr. og skyldes følgende forhold: Institutionerne forventer at bruge 42,2 mill. kr. til 2009 - fordelt med 34 mill. kr. i forhold til daginstitutioner og fritidshjem samt 8,2 mill. kr. til dagpleje. Derudover er der afsat ca. 24,3 mill. kr. til brug for gældssanering af institutioner, som s mindreforbrug på ca. 29,8 mill. kr. i forhold til diverse puljer, hvoraf de ca. 3,2 mill. kr. er mindreforbrug og 26,6 mill. kr. er mindreforbrug merindtægt på ca. 25,7 mill. kr. i forhold til salg af pladser.

Merforbruget udgør i alt 42,2 mill. kr. og skyldes følgende forhold: Der forventes en mindreindtægt forældreindtægt på institutionerne samt ca. 1,3 mill. kr. i mindreindtægt fra forældrebetaling i dag og ca. 1,2 mill. kr. vedrørende forventede merudgifter til den endelige afregning af pladser i forhold til forventes at få et merforbrug på ca. 2 mill. kr. Der forventes et merforbrug i forhold til puljeordning af pladser på 30,9 mill. kr. vedrørende køb af pladser samt et forventet merforbrug på 2,8 mill. kr.

Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt

0.32.31.1 Stadions, idrætsanlæg m.v.

Ingen bemærkninger.

3.22.05.1 Skolefritidsordninger

Der forventes et merforbrug på ca. 2 mill. kr. på skolefritidsordningerne på grund af flere indskrevne børn end budgetteret.

3.22.09.1 Sprogstimulering for tosprogede

Der er overført 11,8 mill. kr. fra bevillingsområdet Undervisning samt 11,3 mill. kr. fra funktion 5.25.14.1. Herefter forventes funktionen at balancere med de forventede udgifter.

3.22.10.1 Bidrag til statslige/private skoler

Afregningen for indmeldte børn i private SFO-ordninger forventes at blive på ca. 28,9 mill. kr., hvorfor der omplaceres ca. 3,9 mill. kr. fra funktion 5.25.14.1. Herefter forventes funktionen at balancere med de forventede udgifter.

5.25.10.1 Fælles formål

Der er et forventet merforbrug på ca. 30,9 mill. kr. vedrørende køb af pladser samt et forventet mindreforbrug på ca. 25,7 mill. kr. vedrørende salg af pladser. Derudover forventes et merforbrug på ca. 2,8 mill. kr. i forhold til private pasningsordninger.

5.25.11.1 Dagpleje
Der forventes et samlet forbrug i dagplejen på ca. 156,1 mill. kr. samt indtægter på netto ca. 26,6 mill. kr., hvilket giver et forventet mindreforbrug på ca. 6,9 mill. kr., som er sammensat af en decentral opsparring på ca. 8,2 mill. kr. samt lavere forældreindtægt på 1,3 mill. kr.
5.25.12.1 Vuggestuer
Se under funktion 5.25.14.1.
5.25.13.1 Børnehaver
Se under funktion 5.25.14.1.
5.25.14.1 Integreerede daginstitutioner
Funktionerne 5.25.12.1, 5.25.13.1, 5.25.14.1, 5.25.15.1 samt 5.25.16.1 forventes at udvise et samlet mindreforbrug på ca. 85,6 mill. kr., som er sammensat af forskellige mer- og mindreforbrug.
Mindreforbruget udgør i alt 88,1 mill. kr. og skyldes følgende forhold: Institutionerne forventer at overføre ca. 34 mill. kr. i decentral opsparring til 2009. Derudover er der afsat ca. 24,3 mill. kr. til brug for gældssanering af institutioner, som søges overført til 2009. Der forventes et mindreforbrug på ca. 29,8 mill. kr. i forhold til diverse puljer, hvoraf de ca. 3,2 mill. kr. er mindreforbrug på FFA-puljer, 14 mill. kr. tilbageholdt fra serviceloftet og 12,6 mill. kr. til andre puljer. Der forventes en merindtægt på ca. 25,7 mill. kr. i forhold til salg af pladser.
Merforbruget udgør ialt 2,5 mill. kr., hvoraf de 1,3 mill. kr. skyldes lavere forældreindtægter og de 1,2 mill. kr. skyldes forventede merudgifter til den endelige afregning af pladser i forhold til indmedte børn. Budgettet er derudover nedreguleret med 13 mill. kr., som skal overføres til Økonomiforvaltningen.
5.25.15.1 Fritidshjem
Se under funktion 5.25.14.1.
5.25.16.1 Klubber og andre socialpæd.
Se under funktion 5.25.14.1.
5.25.19.1 Tilskud til puljeordninger m.v.

Der forventes et merforbrug til puljeordninger på ca. 2,7 mill. kr., som skyldes en stigning i tilskudssatserne, selvom der er faldende børnetal. Der har i løbet af første halvår 2008 været afviklet to puljeinstitutter.	
Rammestyrede områder i alt	
0.25.13.1 Andre faste ejendomme	
Ingen bemærkninger.	
0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser	
Ingen bemærkninger.	
Bevillingsområde Dagtilbud - special	
Bevillingsområde: Dagtilbud - special	
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift	
5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner	
5.25.17.1 Særlige dagtilbud og klubber	
5.25.17.2 Særlige dagtilbud og klubber	
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	
Rammestyrede områder, drift	
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger	
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinst.	
Rammestyrede områder i alt	
Sum	
Bevillingsområdet Dagtilbud - special forventes at udvise et samlet mindreforbrug på ca. 12,9 mill. kr. på det efterspørgselsstyrede serviceområde og 2,8 mill. kr. i merforbrug på det rammestyrede område.	
Mindreforbruget på det efterspørgselsstyrede område skyldes for det første merindtægter på 7,5 mill. kr. i decentral opsparring samt et merforbrug på 1,5 mill. kr. i forhold til tilbagebetaling af egne udgifter.	
Mindreforbruget på det rammestyrede område skyldes merindtægter fra salg af pladser til rådgivning.	

Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt
5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner
Ingen bemærkninger.
5.25.17.1 Særlige dagtilbud og klubber
Mindreforbruget skyldes større nettosalg af pladser end forventet på 7,5 mill. kr., decentral opsparing på ca. 4 mill. kr. samt et merforbrug i forhold til tilbagebetaling af egenbetaling fra 2007 på ca. 1,5 mill. kr.
Rammestyrede områder i alt
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger
Ingen bemærkninger.
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinst.
Der forventes at være ca. 2,8 mill. kr. i merindtægter i forhold til rådgivningsinstitutioner.
Bevillingsområde Fritidshjem og klubber - special
Bevillingsområde: Fritidshjem og klubber - special
Nettoudgifter i 1.000 kr.
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift
3.22.05.1 Skolefritidsordninger
5.25.10.1 Fælles formål
5.25.14.1 Integrerede institutioner
5.25.15.1 Fritidshjem
5.25.16.1 Klubber og andre socialpæd.
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt

Bevillingsområde Fritidshjem og klubber - special

Bevillingsområdet Fritidshjem og klubber - special forventes at udvise et samlet mindreforbrug på efterspørgselsstyrede område er sammensat af forskellige mer- og mindreforbrug.

Merforbrugene skyldes for det første merindskrivning af børn i skolefritidsordningerne for ca. 2,6 i forventet forbrug vedrørende øget frekvens, for det tredje 0,3 mill. kr. i merforbrug til supervision i fjerde 1,4 mill. kr. i merforbrug vedrørende køb af fritidshjempladser, for det femte 0,3 mill. kr. vedr og for det sjette 0,2 mill. kr. i mindreindtægt fra køb af klubpladser.

Mindreforbrugene skyldes for det første 0,1 mill. kr. vedrørende indtægter fra statsrefusioner på si kr. i merindtægt fra salg af pladser under fælles formål, for det tredje 8 mill. kr. i decentral opspari udmøntning af 0,8 mill. kr. til øget frekvens.

Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt

3.22.05.1 Skolefritidsordninger

Mindreforbruget på ca. 2,6 mill. kr. skyldes merindskrivning som følge af kapacitetstilpasning på ca. 2,6 mill. kr., 1,8 mill. kr. skyldes forventet forbrug vedrørende øget frekvens, decentral opsparring på ca. 6,9 mill. kr. samt et mindreforbrug på 0,1 mill. kr. i forhold til statsrefusioner.

5.25.10.1 Fælles formål

Der forventes merindtægter på ca. 1,5 mill. kr. fra salg af pladser.

5.25.14.1 Integreerede institutioner

Der forventes et merforbrug på 0,3 mill. kr. til supervision.

5.25.15.1 Fritidshjem

Der forventes et merforbrug på ca. 0,3 mill. kr. i forhold til merindskrivning, som følge af kapacitetstilpasning samt 1,4 mill. kr. i merforbrug i forhold til køb af pladser.

5.25.16.1 Klubber og andre socialpæd.

Det forventede mindreforbrug på ca. 1,7 mill. kr. skyldes manglende udmøntning af 0,8 mill. kr. til øget frekvens, 0,2 mill. kr. i mindreindtægt på grund af øget køb af pladser samt 1,1 mill. kr. i decentral opsparring.

Bevillingsområde Undervisning

Bevillingsområde: Undervisning

Nettoudgifter i 1.000 kr.
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift
3.22.01.1 Folkeskoler
3.22.02.1 Fællesudgifter for skolevæsen
3.22.03.1 Syge- og hjemmeundervisning
3.22.05.1 Skolefritidsordninger
3.22.06.1 Befordring af elever i gr.skolen
3.22.07.1 Specialundervisning i reg. tilbud
3.22.08.1 Kommunale specialskoler
3.22.09.1 Sprogsti. for to-sprg. børn i førskolealderen
3.22.10.1 Bidrag til statslige/private skoler
3.22.12.1 Efterskoler og ungdomsskoler
3.22.14.1 Ungdommens Uddannelsesvej.
3.22.16.1 Specialpæd. bistand til børn
3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser
3.35.63.1 Musikarrangementer (dranst 1 og dranst 2)
3.38.76.1 Ungdomsskolevirksomhed
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt
På bevillingsområdet Undervisning forventes et samlet mindreforbrug på 25,8 mill. kr. Mindreforbr mindreforbrug. Der forventes et netto merforbrug på 21,9 mill. kr. på de decentrale enheder, som årsager til mindreforbruget er dels et mindreforbrug på i alt 23,5 mill. kr. vedrørende de BR-beslut samt Science- og Idrætsskole og dels et mindreforbrug vedrørende de afsatte midler til gældsane vedrørende BR-besluttede aktiviteter og gældssanering forventes overført til 2009.
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt
3.22.01.1 Folkeskoler

Det forventede mindreforbrug på 23,4 mill. kr. er sammensat af forskellige mer- og mindreforbrug. Mindreforbrugene udgør i alt 47,8 mill. kr. og skyldes følgende forhold: For det første forventes de afsatte midler til gældssanering på i alt 24,3 mill. kr. ikke anvendt i 2008. For det andet forventes der mindreforbrug på i alt 21,9 mill. kr. grundet tidsforskydninger på diverse Faglighed For Alle initiativer. For det tredje forventes et samlet mindreforbrug på 1,6 mill. kr. på de BR-beslutede aktiviteter i forbindelse med Science- og Idrætsskole. Der er et samlet merforbrug på 24,4 mill. kr. Heraf forventes et merforbrug på 0,6 mill. kr. på diverse centrale budgetposter, samt et merforbrug på 23,8 mill. kr. der kan henføres til skolernes opsparring.

3.22.02.1 Fællesudgifter for skolevæsen

Det forventede mindreforbrug på 2,0 mill. kr. kan primært forklares med et forventet mindreforbrug på Skt. Annæ Gymnasiums gymnasieafdeling på 2,1 mill. kr.

3.22.03.1 Syge- og hjemmeundervisning

Ingen bemærkninger.

3.22.05.1 Skolefritidsordninger

Ingen bemærkninger.

3.22.06.1 Befordring af elever i gr.skolen

Ingen bemærkninger.

3.22.07.1 Specialundervisning i reg. tilbud

Ingen bemærkninger.

3.22.08.1 Kommunale specialskoler

Ingen bemærkninger.

3.22.09.1 Sprogsti. for to-sprg. børn i førskolealderen

Ingen bemærkninger.

3.22.10.1 Bidrag til statslige/private skoler

Ingen bemærkninger.

3.22.12.1 Efterskoler og ungdomsskoler

Ingen bemærkninger.

3.22.14.1 Ungdommens Uddannelsesvej.

Det forventede merforbrug på i alt 1,8 mill. kr. kan forklares med et forventet merforbrug på i alt 1,8 mill. kr. på Ungdommens Uddannelsesvejledning.

3.22.16.1 Specialpæd. bistand til børn

Ingen bemærkninger.

3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser

Ingen bemærkninger.

3.35.63.1 Musikarrangementer (dranst 1 og dranst 2)

Det forventede mindreforbrug på 1,4 mill. kr. kan forklares med dels et forventet mindreforbrug på Musikskolen på 0,9 mill. kr. og dels et forventet mindreforbrug på 0,5 mill. kr. vedrørende betalinger til Musikhøjskolen på Frederiksberg.

3.38.76.1 Ungdomsskolevirksomhed

Det forventede mindreforbrug på 0,9 mill. kr. kan primært forklares med et forventet mindreforbrug på Københavns Kommunes Ungdomsskole på 0,7 mill. kr.

Bevillingsområde Specialundervisning

Bevillingsområde: Specialundervisning

Nettoudgifter i 1.000 kr.

Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift

3.22.04.1 Pæd. psykologisk rådgivning

3.22.06.1 Befordring af elever i gr.skolen

3.22.07.1 Specialundervisning i reg. tilbud

3.22.08.1 Kommunale specialskoler

3.22.16.1 Specialpæd. bistand til børn

3.22.17.1 Specialpæd. bistand til voksne

3.30.46.1 Ungdomsuddannelse for unge

4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste

5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder

5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger

5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn/unge

Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt

På bevillingsområdet specialundervisning forventes et samlet mindreforbrug på ca. 14,2 mill. kr. Mindreforbrug vedrørende Ungdomsuddannelse for Unge med særlige behov på 5,3 mill. kr. samt og bydækkende institutioner på i alt 8,9 mill. kr. Derudover kan nævnes et forventet merforbrug på overgang til KL-overenskomst, hvor merudgiften ikke er kompenseret af ØKF. Derudover forventes diverse centrale budgetposter.

Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt

3.22.04.1 Pæd. psykologisk rådgivning

Ingen bemærkninger.

3.22.06.1 Befordring af elever i gr.skolen

Ingen bemærkninger.

3.22.07.1 Specialundervisning i reg. tilbud

Det forventede merforbrug på i alt 0,6 mill. kr. kan primært forklares med et forventet merforbrug på i alt 0,4 mill. kr. på specialskolerne.

3.22.08.1 Kommunale specialskoler

Det forventede mindreforbrug er sammensat af forskellige mer- og mindreforbrug. Der forventes et merforbrug på 0,3 mill. kr. vedrørende speciallærernes overgang til KL-overenskomst. Derudover forventes mindreforbrug på i alt 0,3 mill. kr. på diverse centrale budgetposter. Endelig forventes skoler og bydækkende institutioner at overføre et mindreforbrug på 6,7 mill. kr. til 2009.

3.22.16.1 Specialpæd. bistand til børn

Ingen bemærkninger.

3.22.17.1 Specialpæd. bistand til voksne

Mindreforbruget på i alt 1,3 mill. kr. kan forklares med, at de bydækkende institutioner forventes at overføre et mindreforbrug på 1,3 mill. kr. til 2009.

3.30.46.1 Ungdomsuddannelse til unge

Det forventede mindreforbrug på i alt 6,5 mill. kr. er sammensat af en række forskellige mer- og mindreforbrug. De samlede forventede ekstraudgifter i 2008 til ungdomsuddannelse for unge med særlige behov er opgjort til 19,4 mill. kr. Til finansiering af ekstraudgifterne har BUU fået tilført 21,3 mill. kr. i DUT-midler. DUT-midlerne er sammensat af en overførsel fra 2007 på 2,6 mill. kr., den oprindelige DUT-kompensation for 2008 på 6,5 mill. kr. samt ekstra DUT-midler for 2008 på 12,2 mill. kr. På nuværende tidspunkt forventes ekstraudgifterne i 2008 dog kun at udgøre 16 mill. kr., og der er således et mindreforbrug på 5,3 mill. kr. Derudover er der et forventet mindreforbrug på specialskolerne på 1,2 mill. kr.

4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste

Mindreforbruget på i alt 0,3 mill. kr. kan forklares med, at de bydækkende institutioner forventes at overføre et mindreforbrug på 0,3 mill. kr. til 2009.

5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder

Der forventes ingen afvigelser. Det bemærkes dog, at rammen, i forhold til de forventede budgetmæssige korrektioner, er reduceret med 10,25 mill. kr. til finansiering af de i alt 33,5 mill. kr., som overføres til ØKF på baggrund af Deloitte's analyse af BUF's vedtagne budget 2008. Rammereduktionen er placeret på funktion 5.28.20.1, idet der her forventes ekstraordinære merindtægter og mindreudgifter, som kan henføres til, at der fra regnskabsåret 2007 var afsat godt 42 mill. kr. på en særlig statuskonto til regninger, man ved regnskabsafslutningen for 2007 ikke mente var betalt. Imidlertid har det vist sig, at ca. halvdelen af disse enten var betalt eller kunne henføres til SOF. I alt forventes således ekstraordinære merindtægter og mindreudgifter for i alt 20,5 mill. kr. i 2008. Heraf vedrører halvdelen funktion 5.28.20.1.

5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger

Der forventes ingen væsentlige afvigelser. Det bemærkes dog, at rammen, i forhold til de forventede budgetmæssige korrektioner, er reduceret med 10,25 mill. kr. til finansiering af de i alt 33,5 mill. kr., som overføres til ØKF på baggrund af Deloitte's analyse af BUF's vedtagne budget 2008.

Rammereduktionen er placeret på funktion 5.28.21.1, idet der her forventes ekstraordinære merindtæger og mindreudgifter, som kan henføres til, at der fra regnskabsåret 2007 var afsat godt 42 mill. kr. på en særlig statuskonto til regninger, som man ved regnskabsafslutningen for 2007 ikke mente var betalt.

Imidlertid har det vist sig, at ca. halvdelen af disse enten var betalt eller kunne henføres til SOF. I alt forventes således ekstraordinære merindtægter og mindreudgifter for i alt 20,5 mill. kr. i 2008. Heraf vedrører halvdelen funktion 5.28.21.1.

5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn/unge

Merforbruget på i alt 0,2 mill. kr. kan forklares med, at specialskolerne forventes at overføre et merforbrug på 0,2 mill. kr. til 2009.

Bevillingsområde Miljø

Bevillingsområde: Miljø

Nettoudgifter i 1.000 kr.

Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift

3.22.01.1 Folkeskoler

5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner

Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt

Bevillingsområdet Miljø forventes stort set at balancere.

Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt

3.22.01.1 Folkeskoler

Ingen bemærkninger.

5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner

Ingen bemærkninger.
Bevillingsområde Sundhed
Bevillingsområde: Sundhed
Nettoudgifter i 1.000 kr.
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift
3.22.07.1 Specialundervisning i reg. tilbud
3.22.08.1 Kommunale specialskoler
3.22.17.1 Specialpæd. bistand til voksne
4.62.85.1 Kommunal tandpleje
4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt
På bevillingsområdet Sundhed forventes et samlet mindreforbrug på ca. 5 mill. kr. Mindreforbrug på byggeprojekter vedrørende Børne- og Ungdomstandplejen, forsinkelser i implementeringen af Børnepatientjournal samt mindreforbrug pga. sygeplejerskernes strejke.
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt
3.22.07.1 Specialundervisning i reg. tilbud
Ingen bemærkninger.
3.22.08.1 Kommunale specialskoler
Ingen bemærkninger.
3.22.17.1 Specialpæd. bistand til voksne
Ingen bemærkninger.
4.62.85.1 Kommunal tandpleje
Der forventes et mindreforbrug på ca. 3 mill. kr., som primært skyldes forsinkelse i allerede igangsatte byggeprojekter samt forsinkelse i implementeringen af Tandplejens elektroniske patientjournal.
4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste
Der forventes et samlet mindreforbrug i forhold til den Kommunale Sundhedstjeneste på ca. 2 mill. kr., som skyldes sygeplejerskernes strejke.

På bevillingsområdet Sundhed forventes et samlet mindreforbrug på ca. 5 mill. kr. Mindreforbrug på byggeprojekter vedrørende Børne- og Ungdomstandplejen, forsinkelser i implementeringen af Børnepatientjournal samt mindreforbrug pga. sygeplejerskernes strejke.

Bevillingsområde Administration	
Bevillingsområde: Administration	
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Rammestyrede områder, drift	
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedl.	
6.42.42.1 Kommissioner, råd og nævn	
6.42.43.1 Valg m.v.	
6.45.50.1 Administrationsbygninger	
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	
Rammestyrede områder i alt	
Bevillingsområdet Administration forventes stort set at balancere.	
Rammestyrede områder i alt	
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedl.	
Ingen bemærkninger.	
6.42.42.1 Kommissioner, råd og nævn	
Ingen bemærkninger.	
6.42.43.1 Valg m.v.	
Ingen bemærkninger.	
6.45.50.1 Administrationsbygninger	
Ingen bemærkninger.	
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	
Ingen bemærkninger.	
Bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler	
Bevillingsområde: Efterspørgselsstyrede overførsler	

Nettoudgifter i 1.000 kr.
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift
3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt
Bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overføres forventes stort set at balancere.
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt
3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser
Ingen bemærkninger.
Bevillingsområde Anlæg
Bevillingsområde: Anlæg
Nettoudgifter i 1.000 kr.
Rammestyrede områder, drift
3.22.01.3 Folkeskoler
3.22.05.3 Skolefritidsordninger
3.22.07.3 Specialundervisning i regionale tilbud
3.22.08.3 Kommunale specialskoler
3.35.63.3 Musikarrangementer
5.25.11.3 Dagpleje
5.25.12.3 Vuggestuer
5.25.14.3 Integrerede institutioner
5.25.15.3 Fritidshjem
5.25.16.3 Klubber og andre socialpæd. fritidstilbud
Rammestyrede områder i alt
Bevillingsområdet Anlæg forventes at balancere.
Rammestyrede områder i alt

3.22.01.3 Folkeskoler
Ingen bemærkninger.
3.22.05.3 Skolefritidsordninger
Ingen bemærkninger.
3.22.07.3 Specialundervisning i regionale tilbud
Ingen bemærkninger.
3.22.08.3 Kommunale specialskoler
Ingen bemærkninger.
3.35.63.3 Musikarrangementer
Ingen bemærkninger.
5.25.11.3 Dagpleje
Ingen bemærkninger.
5.25.12.3 Vuggestuer
Ingen bemærkninger.
5.25.14.3 Integreerede institutioner
Ingen bemærkninger.
5.25.15.3 Fritidshjem
Ingen bemærkninger.
5.25.16.3 Klubber og andre socialpæd. fritidstilbud
Ingen bemærkninger.
Bevillingsområde Finansposter
Bevillingsområde: Finansposter
Nettoudgifter i 1.000 kr.
Rammestyrede områder, drift
7.28 Renter af kortfrist. tilgodehavender i øvrigt
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt
7.55 Renter af langfristet gæld
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodeh. i øvrigt
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt
8.55 Forskydninger i langfristet gæld

Rammestyrede områder i alt
Bevillingsområdet Finansposter forventes at udvise et merforbrug på ca. 40,1 mill. kr., som skyldes et forbrug på ca. 40,1 mill. kr. i 2007. Forbruget modsvares af et tilsvarende mindreforbrug i 2007. Udgiften blev korrekt driftsbogført på kontoen for forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt, da regningerne ikke kunne nå at blive bogført.
Rammestyrede områder i alt
7.28 Renter af kortfrist. tilgodehavender i øvrigt
Ingen bemærkninger.
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt
Ingen bemærkninger.
7.55 Renter af langfristet gæld
Ingen bemærkninger.
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodeh. i øvrigt
Ingen bemærkninger.
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt
Der forventes en udgift på ca. 40,1 mill. kr. vedrørende betaling til andre kommuner i forhold til 2007.
8.55 Forskydninger i langfristet gæld
Ingen bemærkninger.

Bevillingsområdet Finansposter forventes at udvise et merforbrug på ca. 40,1 mill. kr., som skyldes et forbrug på ca. 40,1 mill. kr. i 2007. Forbruget modsvares af et tilsvarende mindreforbrug i 2007. Udgiften blev korrekt driftsbogført på kontoen for forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt, da regningerne ikke kunne nå at blive bogført.

Korrigeret budget for 2008 (inkl. omplaceringer fra 2. prognose 2008)	Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 3. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
705	6	711	0
45.147	223	47.335	1.965
11.800	11.284	23.084	0
25.035	3.913	28.948	0
76.181	83	84.290	8.026
135.286	1.034	129.464	-6.856
599.174	4.077	603.251	0
575.613	3.526	579.139	0
1.844.650	-24.145	1.734.928	-85.577
151.239	1.162	152.401	0
120.596	562	121.158	0
36.456	0	39.155	2.699
3.621.882	1.725	3.543.864	-79.743
4.790	0	4.790	0
24.710	0	24.960	250
29.500	0	29.750	250
3.651.382	1.725	3.573.614	-79.493

dreforbrug på ca. 79,5 mill. kr. fordelt med et mindreforbrug på ca. 79,7 mill. kr. på erforbrug på det rammestyrede område. Mindreforbruget på det ge mer- og mindreforbrug.

jende forhold: Institutionerne forventer at overføre en decentral opsparing på ca. daginstitutioner og fritidshjem samt 8,2 mill. kr. i forhold til den kommunale ; for gældssanering af institutioner, som søges overført til 2009. Der forventes et ljer, hvoraf de ca. 3,2 mill. kr. er mindreforbrug på FFA-puljer. Der forventes en er.

le forhold: Der forventes en mindreindtægt på ca. 1,3 mill. kr. i forhold til tabt mindreindtægt fra forældrebetaling i dagplejen. Der forventes et merforbrug på n endelige afregning af pladser i forhold til indmeldte børn. Skolefritidsordningerne tes et merforbrug i forhold til puljeordninger på ca. 2,7 mill. kr. Der er et forventet ; samt et forventet merforbrug på 2,8 mill. kr. til private pasningsordninger.

Kor. budget mill. kr.	Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
3.621,9	1,7	3.543,9	-79,7
0,7	0,0	0,7	0,0
45,1	0,2	47,3	2,0
11,8	11,3	23,1	0,0
25,0	3,9	28,9	0,0
76,2	0,1	84,3	8,0

135,3	1,0	129,5	-6,9
599,2	4,1	603,3	0,0
575,6	3,5	579,1	0,0
1.844,7	-24,1	1.734,9	-85,6
151,2	1,2	152,4	0,0
120,6	0,6	121,2	0,0
36,5	0,0	39,2	2,7

29,5	0,0	29,8	0,3
4,8	0,0	4,8	0,0
24,7	0,0	25,0	0,3
Korrigeret budget for 2008 (inkl. omplaceringer fra 2. prognose 2008)	Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 3. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
0	0	0	0
109.088	-6.242	92.819	-10.027
-10.931	0	-10.931	0
98.157	-6.242	81.888	-10.027
5.477	-5.477	0	0
2.886	63	100	-2.849
8.363	-5.414	100	-2.849
106.520	-11.656	81.988	-12.876
<p>e et samlet mindreforbrug på ca. 12,9 mill. kr. fordelt med et mindreforbrug på 10 2,8 mill. kr. i merforbrug på det rammestyrede område.</p> <p>cyldes for det første merindtægter på 7,5 mill. kr. fra salg af pladser, for det andet 4 5 mill. kr. i forhold til tilbagebetaling af egenbetaling.</p> <p>nerindtægter fra salg af pladser til rådgivningsinstitutioner på ca. 2,8 mill. kr.</p>			
Kor. budget	Forv. ændr.	Forv. forbrug	Afvigelse

mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
98,2	-6,2	81,9	-10,0
0,0	0,0	0,0	0,0
109,1	-6,2	92,8	-10,0
8,4	-5,4	0,1	-2,8
5,5	-5,5	0,0	0,0
2,9	0,1	0,1	-2,8
Korrigeret budget for 2008 (inkl. omplaceringer fra 2. prognose 2008)	Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 3. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
77.080	7.298	81.749	-2.629
-1.962	0	-3.462	-1.500
411	3	740	326
46.043	211	47.967	1.713
12.973	37	11.323	-1.687
134.545	7.549	138.317	-3.777

ntes at udvise et samlet mindreforbrug på ca. 3,8 mill. kr. Mindreforbruget på det ge mer- og mindreforbrug.

børn i skolefritidsordningerne for ca. 2,6 mill. kr., for det andet 1,8 mill. kr. i e 0,3 mill. kr. i merforbrug til supervision under integrerede institutioner, for det hjempladser, for det femte 0,3 mill. kr vedrørende merindskrivning af fritidshjembørn ubpladser.

ørende indtægter fra statsrefusioner på skolefritidsområdet, for det andet 1,5 mill. for det tredje 8 mill. kr. i decentral opsparing og for det fjerde manglende

Kor. budget mill. kr.	Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
134,5	7,5	138,3	-3,8
77,1	7,3	81,7	-2,6
-2,0	0,0	-3,5	-1,5
0,4	0,0	0,7	0,3
46,0	0,2	48,0	1,7
13,0	0,0	11,3	-1,7
Korrigeret budget for 2008 (inkl. omplaceringer fra 2. prognose 2008)	Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 3. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse

Korrigeret budget for 2008 (inkl. omplaceringer fra 2.	Forventede budgetmæssige korrektioner ift.	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
2.156.136	15.375	2.148.159	-23.352
28.625	97	26.705	-2.017
4.080	37	4.248	131
0	0	0	0
15.100	180	15.107	-173
0	0	0	0
0	0	0	0
229	0	233	4
332.510	3.600	336.077	-33
24.624	0	24.740	116
51.789	-592	52.992	1.795
0	0	0	0
0	0	0	0
12.166	104	10.910	-1.360
59.237	393	58.742	-888
2.684.496	19.194	2.677.913	-25.777

mindreforbrug på 25,8 mill. kr. Mindreforbruget er sammensat af forskellige mer- og 9 mill. kr. på de decentrale enheder, som forventes overført til 2009. De primære alt 23,5 mill. kr. vedrørende de BR-beslutede aktiviteter under Faglighed For Alle / vedrørende de afsatte midler til gældsanering på i alt 24,3 mill. kr. Mindreforbrugene forventes overført til 2009.

Kor. budget mill. kr.	Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
2.684,5	19,2	2.677,9	-25,8
2.156,1	15,4	2.148,2	-23,4

28,6	0,1	26,7	-2,0
4,1	0,0	4,2	0,1
0,0	0,0	0,0	0,0
15,1	0,2	15,1	-0,2
0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0
0,2	0,0	0,2	0,0
332,5	3,6	336,1	-0,0
24,6	0,0	24,7	0,1
51,8	-0,6	53,0	1,8

0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0
12,2	0,1	10,9	-1,4
59,2	0,4	58,7	-0,9
Korrigeret budget for 2008 (inkl. omplaceringer fra 2. prognose 2008)	Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 3. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
44.666	2.288	46.954	0
31.159	935	32.162	68
29.484	-8.626	21.463	605
283.179	12.024	288.487	-6.716
2.096	-1.967	129	0
81.443	-37.602	42.556	-1.285
2.629	50.067	46.160	-6.536
8.675	177	8.602	-250
10.212	-8.177	2.035	0
56.285	-7.092	48.916	-277
66.032	1.130	67.358	196
615.860	3.157	604.822	-14.195

amlet mindreforbrug på ca. 14,2 mill. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til et
 ie med særlige behov på 5,3 mill. kr. samt et forventet netto mindreforbrug på skoler
 er kan nævnes et forventet merforbrug på 0,3 mill. kr. vedrørende speciallærernes
 kompenseret af ØKF. Derudover forventes mindreforbrug på i alt 0,3 mill. kr. på

Kor. budget mill. kr.	Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
615,9	3,2	604,8	-14,2
44,7	2,3	47,0	0,0
31,2	0,9	32,2	0,1
29,5	-8,6	21,5	0,6
283,2	12,0	288,5	-6,7
2,1	-2,0	0,1	0,0
81,4	-37,6	42,6	-1,3
2,6	50,1	46,2	-6,5

8,7	0,2	8,6	-0,3
10,2	-8,2	2,0	0,0
56,3	-7,1	48,9	-0,3

Korrigeret budget for 2008 (inkl. omplaceringer fra 2. prognose 2008)	Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 3. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
0	0	0	0
6.632	41	6.655	-18
0	0	0	0
137.572	919	135.493	-2.998
82.859	-5.330	75.536	-1.993
227.063	-4.370	217.684	-5.009

reforbrug på ca. 5 mill. kr. Mindreforbruget skyldes primært tidsforskydninger i en, forsinkelser i implementeringen af Børne- og Ungdomstandplejens elektroniske s strejke.

Kor. budget mill. kr.	Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
227,1	-4,4	217,7	-5,0
0,0	0,0	0,0	0,0
6,6	0,0	6,7	-0,0
0,0	0,0	0,0	0,0
137,6	0,9	135,5	-3,0
82,9	-5,3	75,5	-2,0

Korrigeret budget for 2008 (inkl. omplaceringer fra 2. prognose 2008)	Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 3. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
1.389	0	1.389	0
0	310	310	0
0	0	0	0
23.924	8	23.932	0
336.387	-32.285	302.769	-1.333
361.700	-31.967	328.400	-1.333

alancere.

Kor. budget mill. kr.	Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
361,7	-32,0	328,4	-1,3
1,4	0,0	1,4	0,0
0,0	0,3	0,3	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0
23,9	0,0	23,9	0,0
336,4	-32,3	302,8	-1,3
Korrigeret budget for 2008 (inkl. omplaceringer fra 2. prognose 2008)	Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 3. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse

12.001	33	12.110	76
12.001	33	12.110	76

rentes stort set at balancere.

Kor. budget mill. kr.	Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
12,0	0,0	12,1	0,1
12,0	0,0	12,1	0,1
Korrigeret budget for 2008 (inkl. omplaceringer fra 2. prognose 2008)	Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 3. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
-80.875	0	-80.875	0
-30.310	0	-30.310	0
34.276	0	34.276	0
-933	0	-933	0
615	0	615	0
-100	0	-100	0
129	0	129	0
178.877	0	178.877	0
-15.442	0	-15.442	0
77.142	0	77.142	0
163.379	0	163.379	0
Kor. budget mill. kr.	Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
163,4	0,0	163,4	0,0

-80,9	0,0	-80,9	0,0
-30,3	0,0	-30,3	0,0
34,3	0,0	34,3	0,0
-0,9	0,0	-0,9	0,0
0,6	0,0	0,6	0,0
-0,1	0,0	-0,1	0,0
0,1	0,0	0,1	0,0
178,9	0,0	178,9	0,0
-15,4	0,0	-15,4	0,0
77,1	0,0	77,1	0,0
Korrigeret budget for 2008 (inkl. omplaceringer fra 2. prognose 2008)	Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 3. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
-749	0	-749	0
466	0	466	0
1.523	0	1.523	0
-509	0	-509	0
0	0	40.100	40.100
1.386	0	1.386	0

	2.117	0	42.217	40.100
<p>erforbrug på ca. 40,1 mill. kr., som skyldes betaling til andre kommuner i forhold til rug i 2007. Udgiften blev korrekt driftsbogført i regnskabet for 2007 og krediteret på :gningerne ikke kunne nå at blive bogført.</p>				
Kor. budget mill. kr.	Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.	
2,1	0,0	42,2	40,1	
-0,7	0,0	-0,7	0,0	
0,5	0,0	0,5	0,0	
1,5	0,0	1,5	0,0	
-0,5	0,0	-0,5	0,0	
0,0	0,0	40,1	40,1	
1,4	0,0	1,4	0,0	