

<b>Bilag 2 - 2. Prognose 2008</b>	
<b>Bevillingsområde Dagtilbud</b>	
<b>Bevillingsområde: Dagtilbud</b>	<b>Korrigeret budget for 2008</b>
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>	
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift</b>	
0.32.31.1 Stadions, idrætsanlæg m.v.	705
3.22.05.1 Skolefritidsordninger	45.147
3.22.09.1 Sprogstimulering for tosprogede	0
3.22.10.1 Bidrag til statslige/private skoler	25.035
5.25.10.1 Fælles formål	76.181
5.25.11.1 Dagpleje	135.286
5.25.12.1 Vuggestuer	599.666
5.25.13.1 Børnehaver	575.783
5.25.14.1 Integrerede daginstitutioner	1.804.384
5.25.15.1 Fritidshjem	157.016
5.25.16.1 Klubber og andre socialpæd.	120.596
5.25.19.1 Tilskud til puljeordninger m.v.	36.456
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>3.576.255</b>
<b>Rammestyrede områder, drift</b>	
0.25.13.1 Andre faste ejendomme	4.790
0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser	24.710
<b>Rammestyrede områder i alt</b>	<b>29.500</b>
<b>Sum</b>	<b>3.605.755</b>

Bevillingsområdet Dagtilbud forventes at udvise et samlet mindreforbrug på ca. 66,3 mill. kr. forde mill. kr. på det efterspørgselsstyrede serviceområde og et merforbrug på ca. 0,3 mill. kr. på det ra det rammestyrede område skyldes udgifter forbundet med de bemandede legepladser.

I forhold til det efterspørgselsstyrede serviceområde er afvigelsen på de ca. 66,6 mill. kr. fordelt p forventes at være en samlet decentral opsparring på ca. 63,8 mill. kr. Der er tilbageholdt puljemidk vedrørende overholdelse af serviceloftet i 2008, som forventes overført til 2009. Der forventes at som følge af økonomiske fripladser. Der er et forventet merforbrug på 18,9 mill. kr. i forhold til køl merindtægt fra salg af pladser, svarende til en nettoeffekt på ca. 3,9 mill. kr. Der er et mindreforbr dagpasningsområdet.

Der forventes at være en mindreindtægt på ca. 35 mill. kr. fra manglende forældrebetaling, hvora ikke disponeret forældrebetaling, svarende til en nettoeffekt på ca. 18,4 mill. kr. Der er indregnet € i forhold til aktivitetsændringer, som dog forventes dækket 100 pct. af demografireguleringen. Der i kr. vedrørende private pasningsordninger, som skyldes en merindskrivning på ca. 100 børn for at til de statslige og private skoler forventes at udvise et merforbrug på ca. 2,3 mill. kr. ud fra en betr fastholdes. Der forventes et merforbrug på ca. 1,8 mill. kr. i forhold til skolefritidsordningerne. Gruu faldende børnetal forventes der at være et merforbrug på ca. 0,6 mill. kr. vedrørende tilskud til pu

	<b>Kor. budget</b>
	<b>mill. kr.</b>
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>3.576,3</b>
<b>0.32.31.1 Stadions, idrætsanlæg m.v.</b>	<b>0,7</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.22.05.1 Skolefritidsordninger</b>	<b>45,1</b>
Der forventes et merforbrug på ca. 1,8 mill. kr. i forhold til skolefritidsordningerne.	
<b>3.22.09.1 Sprogstimulering for tosprogede</b>	<b>0,0</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.22.10.1 Bidrag til statslige/private skoler</b>	<b>25,0</b>
Bidraget til de statslige og private skoler forventes at udvise et merforbrug på ca. 2,3 mill. kr. ud fra en betragtning om, at niveauet fra 2007 fastholdes.	
<b>5.25.10.1 Fælles formål</b>	<b>76,2</b>
Der er et forventet merforbrug på 18,9 mill. kr. i forhold til køb af pladser samt 22,8 mill. kr. i merindtægt fra salg af pladser. Derudover forventes der ca. 8 mill. kr. i merforbrug vedrørende private pasningsordninger, som skyldes en merindskrivning på ca. 100 børn for at overholde pasningsgarantien.	
<b>5.25.11.1 Dagpleje</b>	<b>135,3</b>

Der er et forventet mindreforbrug på ca. 11,5 mill. kr. grundet mindreindskrivning samt ca. 0,9 mill. kr. i mindreindtægter.	
<b>5.25.12.1 Vuggestuer</b>	<b>599,7</b>
Se under funktion 5.25.14.1.	
<b>5.25.13.1 Børnehaver</b>	<b>575,8</b>
Se under funktion 5.25.14.1.	
<b>5.25.14.1 Integreerede daginstitutioner</b>	<b>1.804,4</b>
Funktionerne 5.25.12.1, 5.25.13.1, 5.25.14.1 samt 5.25.16.1 forventes at udvise et samlet mindreforbrug på ca. 58,8 mill. kr. Af denne afvigelse forventes den decentrale opsparring af udgøre ca. 47,2 mill. kr.  Der forventes 35 mill. kr. fra manglende forældrebetaling, hvoraf 16,6 mill. kr. finansieres af ikke disponeret forældrebetaling og 10 mill. kr. i merindtægter fra økonomiske fripladser.  Der er tilbageholdt 29 mill. kr. af puljer som forventes til at finansierer overholdelse af serviceloftet, samt et mindreforbrug på 3,5 mill. kr. fra strejken på dagpasningsområdet.  Der er indregnet et merforbrug på ca. 12,5 mill. kr. i	
<b>5.25.15.1 Fritidshjem</b>	<b>157,0</b>
Der forventes at være en decentral opsparring på ca. 6 mill. kr.	
<b>5.25.16.1 Klubber og andre socialpæd.</b>	<b>120,6</b>
Se under funktion 5.25.14.1.	
<b>5.25.19.1 Tilskud til puljeordninger m.v.</b>	<b>36,5</b>
Grundet en stigning i tilskudssatserne og faldende børnetal forventes et merforbrug på ca. 0,6 mill. kr.	
<b>Rammestyrede områder i alt</b>	<b>29,5</b>
<b>0.25.13.1 Andre faste ejendomme</b>	<b>4,8</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser</b>	<b>24,7</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>Bevillingsområde Dagtilbud - special</b>	

<b>Bevillingsområde: Dagtilbud - special</b>	<b>Korrigeret budget for 2008</b>
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>	
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift</b>	
5.25.17.1 Særlige dagtilbud og klubber	109.166
5.25.17.2 Særlige dagtilbud og klubber	-10.931
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>98.235</b>
<b>Rammestyrede områder, drift</b>	
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger	0
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinst.	2.886
<b>Rammestyrede områder i alt</b>	<b>2.886</b>
<b>Sum</b>	<b>101.121</b>

Bevillingsområdet Dagtilbud - Special forventes at udvise et samlet merforbrug på ca. 1,2 mill. kr. 2,3 mill. kr. under det efterspørgselsstyrede serviceområde fordelt med et mindreforbrug på 3,9 m samt et merforbrug på ca. 1,6 mill. kr. vedrørende tilbagebetalt egenbetaling.

Der forventes et merforbrug på ca. 3,5 mill. kr. på det rammestyrede område fordelt med et merforbrug på ca. 3,5 mill. kr. på Doman, som dog forventes dækket via overførte budgetmidler fra 2007 til 2008, som på nuværen Økonomiforvaltningen, og 2 mill. kr. i merindtægter i forhold til rådgivningsinstitutioner.

Oplysninger vedrørende køb og salg af pladser er meget usikkert og der kan vise sig at være stor halvdel af 2007, idet køb og salg af pladser ikke har fundet sit endelige leje efter kommunalreform

	<b>Kor. budget mill. kr.</b>
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>98,2</b>
<b>5.25.17.1 Særlige dagtilbud og klubber</b>	<b>109,2</b>
Der forventes et mindreforbrug på ca. 2,3 mill. kr. under det efterspørgselsstyrede serviceområde fordelt med et mindreforbrug på 3,9 mill. kr. i forhold til decentral opsparing samt et merforbrug på ca. 1,6 mill. kr. vedrørende tilbagebetalt egenbetaling.	
<b>5.25.17.2 Særlige dagtilbud og klubber</b>	<b>-10,9</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>Rammestyrede områder i alt</b>	<b>2,9</b>

<b>5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger</b>	<b>0,0</b>
Der forventes et merforbrug på 5,5 mill. kr., hvilket skyldes ABA-Doman projektet (BR567/06), som endnu ikke er ophørt. Udgifterne forventes dog dækket via en budgetoverførsel fra 2007 til 2008, som på nuværende tidspunkt er tilbageholdt af Økonomiforvaltningen.	
<b>5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinst.</b>	<b>2,9</b>
Der forventes at være ca. 2 mill. kr. i merindtægter i forhold til rådgivningsinstitutioner.	
<b>Bevillingsområde Fritidshjem og klubber - special</b>	
<b>Bevillingsområde: Fritidshjem og klubber - special</b>	<b>Korrigeret budget for 2008</b>
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>	
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift</b>	
3.22.05.1 Skolefritidsordninger	77.080
5.25.10.1 Fælles formål	-1.962
5.25.14.1 Integrerede institutioner	411
5.25.15.1 Fritidshjem	46.043
5.25.16.1 Klubber og andre socialpæd.	12.973
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>134.545</b>
Bevillingsområdet Fritidshjem og Klubber - Special forventes at udvise et samlet mindreforbrug på en decentral opsparring på ca. 6,6 mill. kr., en netto merindtægt fra køb/salg af pladser på ca. 2,7 under skolefritidsordningerne på ca. 4,3 mill. kr.	
Det er usikkert, om forældrebetalingen skal tilbagebetales fra bevillingsområdet Fritidshjem og Kl Special. Dette er i samarbejde med Velfærdsministeriet i gang med at blive undersøgt. Oplysning og der kan vise sig at være store forskydninger på nettoeffekten i sidste halvdel af 2008, idet køb endelige leje efter kommunalreformen.	
	<b>Kor. budget mill. kr.</b>
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>134,5</b>
<b>3.22.05.1 Skolefritidsordninger</b>	<b>77,1</b>

<p>Der forventes et samlet mindreforbrug på ca. 5,8 mill. kr. i forhold til skolefritidsordningerne. Forbruget fremskrevet for de seks første måneder af 2008 udgør ca. 72,8 mill. kr. Som følge af salg af pladser til udenbys børn forventes merindtægter på ca. 2,0 mill. kr. på funktion 3.22.05.1, samt mindreindtægter fra køb af pladser på ca. 0,5 mill. kr.</p> <p>Både indtægterne samt udgifterne til køb af pladser i andre kommuner bogføres først i anden halvdel af 2008. Tallene for køb og salg er fortsat usikre og der kan fortsat være store bevægelser i sidste halvdel af 2008, idet køb og salg ikke har fundet sit endelige leje efter kommunalreformen.</p>	
<b>5.25.10.1 Fælles formål</b>	<b>-2,0</b>
<p>Der forventes en indtægt på ca. 12 mill. kr. fra salg af pladser samt et forbrug fra køb af pladser m.v. på ca. 8,8 mill. kr., svarende til et forventet forbrug på ca. 3,2 mill. kr. og en forventet afvigelse på ca. 1,2 mill. kr.</p>	
<b>5.25.14.1 Integreerede institutioner</b>	<b>0,4</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>5.25.15.1 Fritidshjem</b>	<b>46,0</b>
<p>Der forventes et mindreforbrug på ca. 5,7 mill. kr., som udelukkende kan tilskrives den decentrale opsparing. Køb/salg-området er fortsat usikkert og der kan fortsat være store bevægelser i sidste halvdel af 2008, idet køb og salg ikke har fundet sit endelige leje efter kommunalreformen.</p>	
<b>5.25.16.1 Klubber og andre socialpæd.</b>	<b>13,0</b>
<p>Der forventes et mindreforbrug på ca. 0,9 mill. kr., som udelukkende kan tilskrives den decentrale opsparing.</p>	
<b>Bevillingsområde Undervisning</b>	
<b>Bevillingsområde: Undervisning</b>	<b>Korrigeret budget for 2008</b>
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>	
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift</b>	

3.22.01.1 Folkeskoler	2.138.950
3.22.02.1 Fællesudgifter for skolevæsen	27.325
3.22.03.1 Syge- og hjemmeundervisning	4.080
3.22.06.1 Befordring af elever i gr.skolen	12.600
3.22.09.1 Sprogsti. for to-sprg. børn i førskolealderen	12.029
3.22.10.1 Bidrag til statslige/private skoler	332.510
3.22.12.1 Efterskoler og ungdomsskoler	24.624
3.22.14.1 Ungdommens Uddannelsesvejl.	57.034
3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser	-645
3.35.63.1 Musikarrangementer (dranst 1 og dranst 2)	11.066
3.38.76.1 Ungdomsskolevirksomhed	57.037
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>2.676.610</b>
Bevillingsområdet Undervisning forventes på nuværende tidspunkt at udvise et merforbrug på ca. forskellige forventede mer- og mindreforbrug. De væsentligste forklaringer på afvigelsen er således skolernes og de bydækkende institutioners regnskab for 2008 på i alt 20,9 mill. kr., mens der tilsvarende er et mindreforbrug på ca. 17,8 mill. kr. vedrørende de BR-besluttede aktiviteter under Faglighed For Alle samt Idræts- og Idræts- og Scienceskolen på ca. 1,6 mill. kr. samt et mindreforbrug på øvrige centrale budgetposter på ca. 1,1 mill. kr.	
	<b>Kor. budget</b>
	<b>mill. kr.</b>
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>2.676,6</b>
<b>3.22.01.1 Folkeskoler</b>	<b>2.139,0</b>
Der forventes et merforbrug på 5,1 mill. kr., som er sammensat af forskellige forventede mer- og mindreforbrug. Der forventes således et merforbrug i forhold til skolernes og de bydækkende institutioners forventede regnskab for 2008 på ca. 22,7 mill. kr. samt betaling til koncernservice på IT-området på ca. 1,3 mill. kr. Der forventes et mindreforbrug på de BR-sluttede aktiviteter under Faglighed For Alle på ca. 16,2 mill. kr., et mindreforbrug på Idræts- og Scienceskolen på ca. 1,6 mill. kr. samt et mindreforbrug på øvrige centrale budgetposter på ca. 1,1 mill. kr.	
<b>3.22.02.1 Fællesudgifter for skolevæsen</b>	<b>27,3</b>
Der forventes et mindreforbrug på 1,8 mill. kr., som kan henføres til forventet mindreforbrug på skoler og bydækkende institutioner.	
<b>3.22.03.1 Syge- og hjemmeundervisning</b>	<b>4,1</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.22.06.1 Befordring af elever i gr.skolen</b>	<b>12,6</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	

<b>3.22.09.1 Sprogsti. for to-sprg. børn i førskolealderen</b>	<b>12,0</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.22.10.1 Bidrag til statslige/private skoler</b>	<b>332,5</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.22.12.1 Efterskoler og ungdomsskoler</b>	<b>24,6</b>
Der er et forventet mindreforbrug på ca. 1,0 mill. kr. Mindreforbruget skyldes, at der i 2008 forventes en momsrefusion vedrørende 2007, hvor der var et tilsvarende merforbrug.	
<b>3.22.14.1 Ungdommens Uddannelsesvejl.</b>	<b>57,0</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser</b>	<b>-0,6</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.35.63.1 Musikarrangementer (dranst 1 og dranst 2)</b>	<b>11,1</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.38.76.1 Ungdomsskolevirksomhed</b>	<b>57,0</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>Bevillingsområde Specialundervisning</b>	
<b>Bevillingsområde: Specialundervisning</b>	<b>Korrigeret budget for 2008</b>
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>	
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift</b>	
3.22.04.1 Pæd. psykologisk rådgivning	44.666
3.22.06.1 Befordring af elever i gr.skolen	31.159
3.22.07.1 Specialundervisning i reg. tilbud	29.484
3.22.08.1 Kommunale specialsoler	278.990
3.22.16.1 Specialpæd. bistand til børn	2.096
3.22.17.1 Specialpæd. bistand til voksne	79.043
4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste	8.675
5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder	10.212
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger	56.285
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn/unge	66.032
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>606.642</b>



Bevillingsområdet Specialundervisning forventes på nuværende tidspunkt at udvise et mindreforb mindreforbruget kan forklares med skolernes og de bydækkende institutioners forventede overførsel 34,2 mill. kr. kan forklares med forventede ekstraordinære engangsindtægter i forbindelse med afregning af tidligere år. Derudover forventes et mindreforbrug på i alt 9,9 mill. kr., som kan henføres til, at der pladser, end der pt. forventes i forbrug. Der er dog fortsat stor usikkerhed vedrørende det forventede specialundervisningsområdet. Der arbejdes derfor fortsat, i samarbejde med Deloitte, på at forbedre forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug vedrørende Ungdomsuddannelse til unge under 20 år forventes delvist dækket via ekstra DUT-midler på ca. 6,2 mill. kr. og overførsel fra regnskab 2008 nuværende tidspunkt er tilbageholdt af Økonomiforvaltningen.	
	<b>Kor. budget</b>
	<b>mill. kr.</b>
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>606,6</b>
<b>3.22.04.1 Pæd. psykologisk rådgivning</b>	<b>44,7</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.22.06.1 Befordring af elever i gr.skolen</b>	<b>31,2</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.22.07.1 Specialundervisning i reg. tilbud</b>	<b>29,5</b>
Der forventes et mindreforbrug på i alt 36,5 mill. kr. 25 mill. kr. af mindreforbruget kan forklares med forventede ekstra engangsindtægter i forbindelse med afregning med regioner vedrørende tidligere år. Derudover forventes specialskolerne at overføre et mindreforbrug på 1,6 mill. kr. til 2009. Det resterende mindreforbrug på 9,9 mill. kr. kan henføres til, at der er budgetlagt flere midler til køb af pladser end der pt. forventes i forbrug. Der er dog fortsat stor usikkerhed vedrørende det forventede forbrug til køb/salg på hele specialundervisningsområdet. Der arbejdes derfor fortsat i samarbejde med Deloitte på at forbedre prognoseværktøjerne.	
<b>3.22.08.1 Kommunale specialskoler</b>	<b>279,0</b>
Der forventes et mindreforbrug på i alt 7,3 mill. kr., som kan henføres til skoler og bydækkende institutioners forventede overførsel til 2009.	
<b>3.22.16.1 Specialpæd. bistand til børn</b>	<b>2,1</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.22.17.1 Specialpæd. bistand til voksne</b>	<b>79,0</b>

Der forventes et merforbrug på i alt 9,5 mill. kr. Merforbruget skyldes først og fremmest, at de forventede ekstraudgifter til Ungdomsuddannelses til unge under 25 år forventes at udgøre ca. 18 mill. kr., mens der alene er tilført 6,5 mill. kr. i DUT, hvilket giver et forventet merforbrug på 11,5 mill. kr. Det forventede merforbrug forventes dog delvist dækket via ekstra DUT-midler (ca. 6,2 mill. kr.) og overførsel fra regnskab 2007 (2,6 mill. kr.). Derudover forventes specialskolerne at overføre et mindreforbrug på i alt 2,5 mill. kr.	
<b>4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste</b>	<b>8,7</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder</b>	<b>10,2</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger</b>	<b>56,3</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn/unge</b>	<b>66,0</b>
Der forventes et mindreforbrug på i alt 10,8 mill. kr., som skyldes en ekstraordinær engangsindtægt på forventet 9,2 mill. kr. vedrørende afregning med regioner fra tidligere år samt skolernes forventede overførsler til 2009 på 1,6 mill. kr.	
<b>Bevillingsområde Miljø</b>	
<b>Bevillingsområde: Miljø</b>	<b>Korrigeret budget for 2008</b>
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>	
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift</b>	
3.22.01.1 Folkeskoler	10.152
5.25.14.1 Integreerede daginstitutioner	1.998
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>12.150</b>
Bevillingsområdet Miljø forventes at balancere i 2008.	
	<b>Kor. budget mill. kr.</b>
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>12,2</b>

<b>3.22.01.1 Folkeskoler</b>	<b>10,2</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>5.25.14.1 Integreerede daginstitutioner</b>	<b>2,0</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>Bevillingsområde Sundhed</b>	
<b>Bevillingsområde: Sundhed</b>	<b>Korrigeret budget for 2008</b>
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>	
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift</b>	
3.22.08.1 Kommunale specialskoler	6.632
4.62.85.1 Kommunal tandpleje	143.684
4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste	82.834
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>233.150</b>
Bevillingsområdet Sundhed forventes at udvise et samlet mindreforbrug på ca. 15,1 mill. kr. Mindre tidsforskydninger i byggeprojekter vedrørende Børne- og Ungdomstandplejen, forsinkelser i implementeringen af Ungdomstandplejens elektroniske patientjournal samt mindreforbrug pga. sygeplejerskernes strejke	
	<b>Kor. budget mill. kr.</b>
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>233,2</b>
<b>3.22.08.1 Kommunale specialskoler</b>	<b>6,6</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>4.62.85.1 Kommunal tandpleje</b>	<b>143,7</b>
Der forventes et mindreforbrug på 7,2 mill. kr., som primært skyldes forsinkelser i allerede igangsatte byggeprojekter, samt forsinkelse i implementeringen af Tandplejens elektroniske patientjournal.	
<b>4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste</b>	<b>82,8</b>

Der forventes et samlet mindreforbrug på funktion 4.62.89.1 Kommunal Sundhedstjeneste på 7,8 mill. kr. Heraf skyldes de 6,8 mill. kr. et mindreforbrug som følge af sygeplejerskernes strejke. Det resterende mindreforbrug skyldes et forventet mindreforbrug på de bydækkende institutioner.	
<b>Bevillingsområde Administration</b>	
<b>Bevillingsområde: Administration</b>	<b>Korrigeret budget for 2008</b>
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>	
<b>Rammestyrede områder, drift</b>	
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedl.	1.389
6.45.50.1 Administrationsbygninger	23.924
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	281.429
<b>Rammestyrede områder i alt</b>	<b>306.742</b>
Bevillingsområdet Administration forventes at udvise et samlet merforbrug på ca. 3,4 mill. kr. Det merudgifter i forbindelse med BUF's bidrag til Koncernservice i 2008, hvor det bl.a. er aftalt med flere årsværk, end der pt. er ansat i BUF. Finansieringen af merudgifterne skal afklares i 2. halvår der i 2. kvartal 2008 er igangsat et projekt til videreudvikling af økonomistyringen af administrativ bistand fra Deloitte.	
	<b>Kor. budget mill. kr.</b>
<b>Rammestyrede områder i alt</b>	<b>306,7</b>
<b>6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedl.</b>	<b>1,4</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>6.45.50.1 Administrationsbygninger</b>	<b>23,9</b>
Budgettet vedrører husleje mv. Det skal bemærkes, at der er en væsentlig usikkerhed forbundet med budgettet på funktion 6.45.50.1 Administrationsbygninger, da dette først kan fastlægges endeligt, når gennemgangen af de enkelte lejemaal med Københavns Ejendomme er afsluttet.	
<b>6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger</b>	<b>281,4</b>

Det forventede merforbrug vedrører især merudgifter i forbindelse med etableringen af Koncernservice og overflytningen af medarbejdere hertil pr. 1. juli 2008. Merudgifterne skyldes primært, at det er aftalt med Koncernservice, at BUF skal finansiere flere årsværk end der pt. er ansat i BUF. Finansieringen af merudgifterne skal afklares i 2. halvår 2008.	
<b>Bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	
<b>Bevillingsområde: Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>Korrigeret budget for 2008</b>
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>	
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift</b>	
3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser	12.001
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>12.001</b>
Bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler forventes stort set at balancere i 2008.	
	<b>Kor. budget mill. kr.</b>
<b>Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt</b>	<b>12,0</b>
<b>3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser</b>	<b>12,0</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>Bevillingsområde Anlæg</b>	
<b>Bevillingsområde: Anlæg</b>	<b>Korrigeret budget for 2008</b>
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>	
<b>Rammestyrede områder, drift</b>	
3.22.01.3 Folkeskoler	-16.307
3.22.05.3 Skolefritidsordninger	-22.705
3.22.07.3 Specialundervisning i regionale tilbud	40.370
3.22.08.3 Kommunale specialskoler	-933
3.35.63.3 Musikarrangementer	615

5.25.11.3 Dagpleje	0
5.25.12.1 Vuggestuer	0
5.25.14.3 Integrerede institutioner	231.946
5.25.15.3 Fritidshjem	-2.312
5.25.16.3 Klubber og andre socialpæd. fritidstilbud	76.143
<b>Rammestyrede områder i alt</b>	<b>306.817</b>
Bevillingsområdet Anlæg forventes at balancere i 2008.	
	<b>Kor. budget</b>
	<b>mill. kr.</b>
<b>Rammestyrede områder i alt</b>	<b>306,8</b>
<b>3.22.01.3 Folkeskoler</b>	<b>-16,3</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.22.05.3 Skolefritidsordninger</b>	<b>-22,7</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.22.07.3 Specialundervisning i regionale tilbud</b>	<b>40,4</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.22.08.3 Kommunale specialskoler</b>	<b>-0,9</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>3.35.63.3 Musikarrangementer</b>	<b>0,6</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>5.25.11.3 Dagpleje</b>	<b>0,0</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>5.25.12.1 Vuggestuer</b>	<b>0,0</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>5.25.14.3 Integrerede institutioner</b>	<b>231,9</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>5.25.15.3 Fritidshjem</b>	<b>-2,3</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>5.25.16.3 Klubber og andre socialpæd. fritidstilbud</b>	<b>76,1</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>Bevillingsområde Finansposter</b>	

Bevillingsområde: Finansposter	Korrigeret budget for 2008
<b>Nettoudgifter i 1.000 kr.</b>	
<b>Rammestyrede områder, drift</b>	
7.28 Renter af kortfrist. tilgodehavender i øvrigt	-749
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	466
7.55 Renter af langfristet gæld	1.523
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodeh. i øvrigt	-509
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0
8.55 Forskydninger i langfristet gæld	1.386
<b>Rammestyrede områder i alt</b>	<b>2.117</b>
Bevillingsområdet Finansposter forventes at udvise et merforbrug på ca. 40,1 mill. kr., som skyldes betaling til	
	<b>Kor. budget mill. kr.</b>
<b>Rammestyrede områder i alt</b>	<b>2,1</b>
<b>7.28 Renter af kortfrist. tilgodehavender i øvrigt</b>	<b>-0,7</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt</b>	<b>0,5</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>7.55 Renter af langfristet gæld</b>	<b>1,5</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodeh. i øvrigt</b>	<b>-0,5</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
<b>8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt</b>	<b>0,0</b>
Der forventes en udgift på ca. 40,1 mill. kr. vedrørende betaling til andre kommuner i forhold til 2007.	
<b>8.55 Forskydninger i langfristet gæld</b>	<b>1,4</b>
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	

<b>Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008</b>	<b>Forventet regnskab for 2008</b>	<b>Afvigelse</b>
0	705	0
0	46.897	1.750
11.800	11.800	0
0	27.335	2.300
0	80.281	4.100
0	124.736	-10.550
0	599.666	0
0	575.783	0
-9.988	1.735.626	-58.770
-5.600	145.416	-6.000
0	120.596	0
0	37.056	600
<b>-3.788</b>	<b>3.505.897</b>	<b>-66.570</b>
0	4.790	0
0	24.960	250
<b>0</b>	<b>29.750</b>	<b>250</b>
<b>-3.788</b>	<b>3.535.647</b>	<b>-66.320</b>



ca. 66,3 mill. kr. fordelt med et mindreforbrug på ca. 66,6  
0,3 mill. kr. på det rammestyrede område. Merforbruget på  
gepladser.

66,6 mill. kr. fordelt på både mer- og mindreforbrug. Der  
tilbageholdt puljemidler for 29 mill. kr. på baggrund af sagen  
109. Der forventes at være en merindtægt på ca. 10 mill. kr.,  
mill. kr. i forhold til køb af pladser samt 22,8 mill. kr. i  
Der er et mindreforbrug på ca. 3,5 mill. kr. fra strejken på

ældrebetaling, hvoraf de ca. 16,6 mill. kr. finansieres af  
kr. Der er indregnet et merforbrug på ca. 12,5 mill. kr. i  
afreguleringen. Der forventes et merforbrug på ca. 8 mill.  
å ca. 100 børn for at overholde pasningsgarantien. Bidraget  
mill. kr. ud fra en betragtning om, at niveauet fra 2007  
itidsordningerne. Grundet en stigning i tilskudssatserne og  
rørende tilskud til puljeordninger.

<b>Forv. ændr. mill. kr.</b>	<b>Forv. forbrug mill. kr.</b>	<b>Afvigelse mill. kr.</b>
-3,8	3.505,9	-66,6
0,0	0,7	0,0
0,0	46,9	1,8
11,8	11,8	0,0
0,0	27,3	2,3
0,0	80,3	4,1
0,0	124,7	-10,6

<b>0,0</b>	<b>599,7</b>	<b>0,0</b>
<b>0,0</b>	<b>575,8</b>	<b>0,0</b>
<b>-10,0</b>	<b>1.735,6</b>	<b>-58,8</b>
<b>-5,6</b>	<b>145,4</b>	<b>-6,0</b>
<b>0,0</b>	<b>120,6</b>	<b>0,0</b>
<b>0,0</b>	<b>37,1</b>	<b>0,6</b>
<b>0,0</b>	<b>29,8</b>	<b>0,3</b>
<b>0,0</b>	<b>4,8</b>	<b>0,0</b>
<b>0,0</b>	<b>25,0</b>	<b>0,3</b>

Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
-78	106.788	-2.300
0	-10.931	0
<b>-78</b>	<b>95.857</b>	<b>-2.300</b>
0	5.500	5.500
0	848	-2.038
<b>0</b>	<b>6.348</b>	<b>3.462</b>
<b>-78</b>	<b>102.205</b>	<b>1.162</b>

ug på ca. 1,2 mill. kr. Der forventes et mindreforbrug på ca. indreforbrug på 3,9 mill. kr. i forhold til decentral opsparing

æ fordelt med et merforbrug på 5,5 mill. kr. vedrørende ABA-108, som på nuværende tidspunkt er tilbageholdt af stitutioner.

vise sig at være store forskydninger nettoeffekten i sidste æfter kommunalreformen.

Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
-0,1	95,9	-2,3
-0,1	106,8	-2,3
0,0	-10,9	0,0
<b>0,0</b>	<b>6,3</b>	<b>3,5</b>





-7.084	2.136.922	5.056
1.300	26.827	-1.798
0	4.176	96
2.500	15.086	-14
-11.800	233	4
0	332.477	-33
0	23.640	-984
-5.245	51.320	-469
645	0	0
1.100	12.453	287
2.200	59.134	-103
<b>-16.384</b>	<b>2.662.268</b>	<b>2.042</b>

et merforbrug på ca. 2 mill. kr., som er sammensat af å afvigelsen er således et forventet merforbrug i forhold til ill. kr., mens der tilsvarende er et forventet mindreforbrug på i r Alle samt Idræts- og Scienceskolen. Derudover kan på ca. 1 mill. kr.

<b>Forv. ændr. mill. kr.</b>	<b>Forv. forbrug mill. kr.</b>	<b>Afvigelse mill. kr.</b>
<b>-16,4</b>	<b>2.662,3</b>	<b>2,0</b>
<b>-7,1</b>	<b>2.136,9</b>	<b>5,1</b>
<b>1,3</b>	<b>26,8</b>	<b>-1,8</b>
<b>0,0</b>	<b>4,2</b>	<b>0,1</b>
<b>2,5</b>	<b>15,1</b>	<b>-0,0</b>

-11,8	0,2	0,0
0,0	332,5	-0,0
0,0	23,6	-1,0
-5,2	51,3	-0,5
0,6	0,0	0,0
1,1	12,5	0,3
2,2	59,1	-0,1
<b>Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008</b>	<b>Forventet regnskab for 2008</b>	<b>Afvigelse</b>
0	44.830	164
0	31.180	21
0	-6.973	-36.457
4.039	275.749	-7.280
0	2.156	60
2.400	90.938	9.495
0	8.579	-96
0	10.212	0
0	56.285	0
0	55.232	-10.800
<b>6.439</b>	<b>568.189</b>	<b>-44.892</b>

udvise et mindreforbrug på 44,9 mill. kr. De ca. 13 mill. kr. af  
 rs forventede overførsler af mindreforbrug til 2009, mens  
 r i forbindelse med afregning med regioner vedrørende  
 an henføres til, at der er budgetlagt flere midler til køb af  
 drørende det forventede forbrug til køb/salg på hele  
 Deloitte, på at forbedre prognoseværktøjerne. Endelig  
 nnelse til unge under 25 år på ca. 11,5 mill. kr., som dog  
 sel fra regnskab 2007 på ca. 2,6 mill. kr., som dog på

<b>Forv. ændr. mill. kr.</b>	<b>Forv. forbrug mill. kr.</b>	<b>Afvigelse mill. kr.</b>
6,4	568,2	-44,9
0,0	44,8	0,2
0,0	31,2	0,0
0,0	-7,0	-36,5
4,0	275,7	-7,3
0,0	2,2	0,1
2,4	90,9	9,5





-0,0	10,2	0,0
1,7	3,7	0,0
<b>Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008</b>	<b>Forventet regnskab for 2008</b>	<b>Afvigelse</b>
0	6.632	0
-1.938	134.506	-7.240
-65	74.957	-7.812
<b>-2.003</b>	<b>216.095</b>	<b>-15.052</b>

ca. 15,1 mill. kr. Mindreforbruget skyldes primært n, forsinkelser i implementeringen af Børne- og geplejerskernes strejke.

<b>Forv. ændr. mill. kr.</b>	<b>Forv. forbrug mill. kr.</b>	<b>Afvigelse mill. kr.</b>
-2,0	216,1	-15,1
0,0	6,6	0,0
-1,9	134,5	-7,2
-0,1	75,0	-7,8

Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
0	1.389	0
0	23.924	0
14.395	299.240	3.416
<b>14.395</b>	<b>324.553</b>	<b>3.416</b>

å ca. 3,4 mill. kr. Det forventede merforbrug vedrører især et bl.a. er aftalt med Koncernservice, at BUF skal finansiere al afklares i 2. halvår 2008. Det skal desuden bemærkes, at rgen af administrationsrammen. Projektet gennemføres med

Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
14,4	324,6	3,4
0,0	1,4	0,0
0,0	23,9	0,0
14,4	299,2	3,4



-100	-100	0
129	129	0
-17.815	214.131	0
-4.088	-6.400	0
-2.428	73.715	0
<b>-97.445</b>	<b>209.372</b>	<b>0</b>
<b>Forv. ændr.</b>	<b>Forv. forbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
<b>mill. kr.</b>	<b>mill. kr.</b>	<b>mill. kr.</b>
<b>-97,4</b>	<b>209,4</b>	<b>0,0</b>
<b>-59,4</b>	<b>-75,7</b>	<b>0,0</b>
<b>-7,6</b>	<b>-30,3</b>	<b>0,0</b>
<b>-6,1</b>	<b>34,3</b>	<b>0,0</b>
<b>0,0</b>	<b>-0,9</b>	<b>0,0</b>
<b>0,0</b>	<b>0,6</b>	<b>0,0</b>
<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,0</b>
<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>
<b>-17,8</b>	<b>214,1</b>	<b>0,0</b>
<b>-4,1</b>	<b>-6,4</b>	<b>0,0</b>
<b>-2,4</b>	<b>73,7</b>	<b>0,0</b>

Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
0	-749	0
0	466	0
0	1.523	0
0	-509	0
0	40.100	40.100
0	1.386	0
<b>0</b>	<b>42.217</b>	<b>40.100</b>

ig på ca. 40,1 mill. kr., som skyldes betaling til andre kommuner i forhold

Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
<b>0,0</b>	<b>42,2</b>	<b>40,1</b>
<b>0,0</b>	<b>-0,7</b>	<b>0,0</b>
<b>0,0</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>
<b>0,0</b>	<b>1,5</b>	<b>0,0</b>
<b>0,0</b>	<b>-0,5</b>	<b>0,0</b>
<b>0,0</b>	<b>40,1</b>	<b>40,1</b>
<b>0,0</b>	<b>1,4</b>	<b>0,0</b>