

Bilag 2 - 2. Prognose 2008	
Bevillingsområde Dagtilbud	
Bevillingsområde: Dagtilbud	Korrigeret budget for 2008
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift	
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
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	3.576.255
Rammestyrede områder, drift	
0.25.13.1 Andre faste ejendomme	4.790
0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser	24.710
Rammestyrede områder i alt	29.500
Sum	3.605.755

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

	Kor. budget
	mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	3.576,3
0.32.31.1 Stadions, idrætsanlæg m.v.	0,7
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.22.05.1 Skolefritidsordninger	45,1
Der forventes et merforbrug på ca. 1,8 mill. kr. i forhold til skolefritidsordningerne.	
3.22.09.1 Sprogstimulering for tosprogede	0,0
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.22.10.1 Bidrag til statslige/private skoler	25,0
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.	
5.25.10.1 Fælles formål	76,2
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.	
5.25.11.1 Dagpleje	135,3

Der er et forventet mindreforbrug på ca. 11,5 mill. kr. grundet mindreindskrivning samt ca. 0,9 mill. kr. i mindreindtægter.	
5.25.12.1 Vuggestuer	599,7
Se under funktion 5.25.14.1.	
5.25.13.1 Børnehaver	575,8
Se under funktion 5.25.14.1.	
5.25.14.1 Integreerede daginstitutioner	1.804,4
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 serviceløftet, samt et mindreforbrug på 3,5 mill. kr. fra strejken på dagpasningsområdet. Der er indregnet et merforbrug på ca. 12,5 mill. kr. i	
5.25.15.1 Fritidshjem	157,0
Der forventes at være en decentral opsparring på ca. 6 mill. kr.	
5.25.16.1 Klubber og andre socialpæd.	120,6
Se under funktion 5.25.14.1.	
5.25.19.1 Tilskud til puljeordninger m.v.	36,5
Grundet en stigning i tilskudssatserne og faldende børnetal forventes et merforbrug på ca. 0,6 mill. kr.	
Rammestyrede områder i alt	29,5
0.25.13.1 Andre faste ejendomme	4,8
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
0.28.20.1 Grønne områder og naturpladser	24,7
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
Bevillingsområde Dagtilbud - special	

Bevillingsområde: Dagtilbud - special	Korrigeret budget for 2008
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift	
5.25.17.1 Særlige dagtilbud og klubber	109.166
5.25.17.2 Særlige dagtilbud og klubber	-10.931
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	98.235
Rammestyrede områder, drift	
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger	0
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinst.	2.886
Rammestyrede områder i alt	2.886
Sum	101.121
<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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</p>	
	Kor. budget mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	98,2
5.25.17.1 Særlige dagtilbud og klubber	109,2
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.	
5.25.17.2 Særlige dagtilbud og klubber	-10,9
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
Rammestyrede områder i alt	2,9

5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger	0,0
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.	
5.35.40.1 Rådgivning og rådgivningsinst.	2,9
Der forventes at være ca. 2 mill. kr. i merindtægter i forhold til rådgivningsinstitutioner.	
Bevillingsområde Fritidshjem og klubber - special	
Bevillingsområde: Fritidshjem og klubber - special	Korrigeret budget for 2008
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift	
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
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	134.545
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.	
	Kor. budget mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	134,5
3.22.05.1 Skolefritidsordninger	77,1

<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>	
5.25.10.1 Fælles formål	-2,0
<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>	
5.25.14.1 Integreerede institutioner	0,4
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
5.25.15.1 Fritidshjem	46,0
<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>	
5.25.16.1 Klubber og andre socialpæd.	13,0
<p>Der forventes et mindreforbrug på ca. 0,9 mill. kr., som udelukkende kan tilskrives den decentrale opsparing.</p>	
Bevillingsområde Undervisning	
Bevillingsområde: Undervisning	Korrigeret budget for 2008
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift	

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
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	2.676.610
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 nævnes et mindreforbrug på efterskoler vedrørende momsrefusion for 2007 på ca. 1 mill. kr.	
	Kor. budget
	mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	2.676,6
3.22.01.1 Folkeskoler	2.139,0
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.	
3.22.02.1 Fællesudgifter for skolevæsen	27,3
Der forventes et mindreforbrug på 1,8 mill. kr., som kan henføres til forventet mindreforbrug på skoler og bydækkende institutioner.	
3.22.03.1 Syge- og hjemmeundervisning	4,1
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.22.06.1 Befordring af elever i gr.skolen	12,6
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	

3.22.09.1 Sprogsti. for to-sprg. børn i førskolealderen	12,0
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.22.10.1 Bidrag til statslige/private skoler	332,5
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.22.12.1 Efterskoler og ungdomsskoler	24,6
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.	
3.22.14.1 Ungdommens Uddannelsesvejl.	57,0
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser	-0,6
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.35.63.1 Musikarrangementer (dranst 1 og dranst 2)	11,1
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.38.76.1 Ungdomsskolevirksomhed	57,0
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
Bevillingsområde Specialundervisning	
Bevillingsområde: Specialundervisning	Korrigeret budget for 2008
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift	
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
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	606.642

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.	
	Kor. budget
	mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	606,6
3.22.04.1 Pæd. psykologisk rådgivning	44,7
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.22.06.1 Befordring af elever i gr.skolen	31,2
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.22.07.1 Specialundervisning i reg. tilbud	29,5
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.	
3.22.08.1 Kommunale specialskoler	279,0
Der forventes et mindreforbrug på i alt 7,3 mill. kr., som kan henføres til skoler og bydækkende institutioners forventede overførsel til 2009.	
3.22.16.1 Specialpæd. bistand til børn	2,1
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.22.17.1 Specialpæd. bistand til voksne	79,0

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.	
4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste	8,7
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
5.28.20.1 Plejefamilier og opholdssteder	10,2
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
5.28.21.1 Forebyggende foranstaltninger	56,3
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
5.28.23.1 Døgninstitutioner for børn/unge	66,0
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.	
Bevillingsområde Miljø	
Bevillingsområde: Miljø	Korrigeret budget for 2008
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift	
3.22.01.1 Folkeskoler	10.152
5.25.14.1 Integreerede daginstitutioner	1.998
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	12.150
Bevillingsområdet Miljø forventes at balancere i 2008.	
	Kor. budget mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	12,2

3.22.01.1 Folkeskoler	10,2
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
5.25.14.1 Integreerede daginstitutioner	2,0
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
Bevillingsområde Sundhed	
Bevillingsområde: Sundhed	Korrigeret budget for 2008
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift	
3.22.08.1 Kommunale specialskoler	6.632
4.62.85.1 Kommunal tandpleje	143.684
4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste	82.834
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	233.150
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	
	Kor. budget mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	233,2
3.22.08.1 Kommunale specialskoler	6,6
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
4.62.85.1 Kommunal tandpleje	143,7
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.	
4.62.89.1 Kommunal sundhedstjeneste	82,8

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.	
Bevillingsområde Administration	
Bevillingsområde: Administration	Korrigeret budget for 2008
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Rammestyrede områder, drift	
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedl.	1.389
6.45.50.1 Administrationsbygninger	23.924
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	281.429
Rammestyrede områder i alt	306.742
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.	
	Kor. budget mill. kr.
Rammestyrede områder i alt	306,7
6.42.41.1 Kommunalbestyrelsesmedl.	1,4
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
6.45.50.1 Administrationsbygninger	23,9
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.	
6.45.51.1 Sekretariat og forvaltninger	281,4

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.

Bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler

Bevillingsområde: Efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget for 2008
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Efterspørgselsstyrede serviceområder, drift	
3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser	12.001
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	12.001

Bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler forventes stort set at balancere i 2008.

	Kor. budget mill. kr.
Efterspørgselsstyrede serviceområder i alt	12,0
3.30.45.1 Erhvervsgrunduddannelser	12,0
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	

Bevillingsområde Anlæg

Bevillingsområde: Anlæg	Korrigeret budget for 2008
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Rammestyrede områder, drift	
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
Rammestyrede områder i alt	306.817
Bevillingsområdet Anlæg forventes at balancere i 2008.	
	Kor. budget
	mill. kr.
Rammestyrede områder i alt	306,8
3.22.01.3 Folkeskoler	-16,3
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.22.05.3 Skolefritidsordninger	-22,7
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.22.07.3 Specialundervisning i regionale tilbud	40,4
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.22.08.3 Kommunale specialskoler	-0,9
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
3.35.63.3 Musikarrangementer	0,6
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
5.25.11.3 Dagpleje	0,0
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
5.25.12.1 Vuggestuer	0,0
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
5.25.14.3 Integrerede institutioner	231,9
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
5.25.15.3 Fritidshjem	-2,3
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
5.25.16.3 Klubber og andre socialpæd. fritidstilbud	76,1
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
Bevillingsområde Finansposter	

Bevillingsområde: Finansposter	Korrigeret budget for 2008
Nettoudgifter i 1.000 kr.	
Rammestyrede områder, drift	
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
Rammestyrede områder i alt	2.117
Bevillingsområdet Finansposter forventes at udvise et merforbrug på ca. 40,1 mill. kr., som skyldes betaling til	
	Kor. budget mill. kr.
Rammestyrede områder i alt	2,1
7.28 Renter af kortfrist. tilgodehavender i øvrigt	-0,7
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0,5
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
7.55 Renter af langfristet gæld	1,5
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodeh. i øvrigt	-0,5
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0,0
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	1,4
Afvigelsen giver ikke anledning til bemærkninger.	

Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
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
-3.788	3.505.897	-66.570
0	4.790	0
0	24.960	250
0	29.750	250
-3.788	3.535.647	-66.320

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.

Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
-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

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

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

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
0,0	6,3	3,5

0,0	5,5	5,5
0,0	0,8	-2,0
Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
0	71.312	-5.768
0	-3.200	-1.238
0	74	-337
0	40.381	-5.662
0	12.035	-938
0	120.602	-13.943

mlet mindreforbrug på ca. 13,9 mill. kr. Der forventes at være af pladser på ca. 2,7 mill. kr. samt et øvrigt mindreforbrug

det Fritidshjem og Klubber - Special i lighed med Dagtilbud - undersøgt. Oplysninger vedr. køb og salg er meget usikkert del af 2008, idet køb og salg af pladser ikke har fundet sit

Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
0,0	120,6	-13,9
0,0	71,3	-5,8

0,0	-3,2	-1,2	
0,0	0,1	-0,3	
0,0	40,4	-5,7	
	Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse

-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
-16.384	2.662.268	2.042

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.

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

-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
Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
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
6.439	568.189	-44.892

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

Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
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
Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
0	6.632	0
-1.938	134.506	-7.240
-65	74.957	-7.812
-2.003	216.095	-15.052

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

Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
-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
14.395	324.553	3.416

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

Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
0	12.105	104
0	12.105	104

landere i 2008.

Forv. ændr. mill. kr.	Forv. forbrug mill. kr.	Afvigelse mill. kr.
0,0	12,1	0,1
0,0	12,1	0,1

Forventede budgetmæssige korrektioner ift. "fejebakkesager" fra 2. prognose 2008	Forventet regnskab for 2008	Afvigelse
-59.444	-75.751	0
-7.605	-30.310	0
-6.094	34.276	0
0	-933	0
0	615	0

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

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
0	42.217	40.100

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.
0,0	42,2	40,1
0,0	-0,7	0,0
0,0	0,5	0,0
0,0	1,5	0,0
0,0	-0,5	0,0
0,0	40,1	40,1
0,0	1,4	0,0