

Københavns Kommune
Halvårsregnskab 2011

Forventet regnskab for Københavns Kommune 2011.

Der skal fra 2011 udarbejdes et halvårsregnskab efter en ændring i den kommunale styrelseslov. Ændringen følger af kommuneaftalen for 2011 mellem KL og regeringen og har som formål at styrke økonomiopfølgningen i kommunerne. Halvårsregnskabet skal således fremadrettet danne grundlag for opfølgningen på udgiftsudviklingen og forbedre kvaliteten og træfsikkerheden i kommunernes prognoser for årsregnskabet. Endelig skal halvårsregnskabet for kommunerne indgå i dialogen mellem staten og KL om den kommunale økonomi, herunder udviklingen i service- og anlægsudgifterne.

Halvårsregnskabet er udarbejdet med baggrund i forbruget for de første 6 måneder.

I det følgende afsnit omtales hovedkonklusionerne fra det forventede regnskab for Københavns Kommune på serviceudgifter, øvrig drift, anlæg og finansposter.

Serviceudgifter.

Der forventes et mindreforbrug på kommunens serviceudgifter på 84,2 mio. kr. i forhold til vedtaget budget og et mindreforbrug i forhold til kommunens serviceudgiftsramme på 154,1 mio. kr.

Mindreforbruget på serviceudgifter skyldes bl.a. færre udgifter til modernisering af ældreboliger, færre udgifter til løntilskudspladser, samt udmøntet servicepulje. Mindreforbruget reduceres som følge af merforbrug på aktivitetsbestemt medfinansiering grundet højere aktivitet på området.

Øvrig drift

Der forventes et merforbrug på 1.026,0 mio. kr. på øvrig drift i forhold til vedtaget budget og et mindreforbrug på 106,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, heraf 84,3 på efterspørgselsstyrede overførsler, 15,0 mio. kr. på takstfinansieret og 5,2 mio. kr. på tjenestemandspensioner.

Merforbruget i forhold til vedtaget budget skyldes primært øgede udgifter til forsikrede ledige, hvor der er kommet ny lovgivning.

Anlæg

Der forventes et mindreforbrug på 579,5 mio. kr. i forhold til vedtaget budget og et mindreforbrug på 155,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget (indregnet periodiseringssag, der forelægges BR 25/8)

Mindreforbruget skyldes et lavere anlægsniveau end budgetteret. Udvalgene har periodiseret deres budgetter og flyttet budget til 2012-2015.

Finansposter

Der forventes merudgifter på 1.126,8 mio. kr. i forhold til vedtaget budget og 2.890,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Merudgifterne skyldes primært indfrielse af gæld på 1,2 mia. kr.

Regnskabsopgørelse(Udgiftsbaseret)

(1.000 kr.)	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Halvårsregnskab	Forventet regnskab
Skatter	24.427.643	24.427.643	14.591.716	24.425.455
Tilskud og udligning	7.695.629	8.633.048	4.035.626	8.488.283
Indtægter	32.123.272	33.060.691	18.627.342	32.913.738
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	945.094	975.956	382.198	995.806
Transport og infrastruktur	241.314	217.077	74.791	246.374
Undervisning og kultur	3.914.281	3.882.204	1.688.212	3.842.815
Sundhedsområdet	1.769.862	1.779.571	723.174	1.801.167
Sociale opgaver og beskæftigelse	18.168.671	19.375.008	9.145.417	19.221.625
Fællesudgifter og administration m.v.	4.741.956	4.628.636	2.020.512	4.615.479
Driftsudgifter	29.781.178	30.858.452	14.034.305	30.723.266
Driftsresultat før finansiering	2.342.094	2.202.240	4.593.037	2.190.472
Renteindtægter mv.	68.603	206.753	353.232	319.760
Renteindtægter mv.	68.603	206.753	353.232	319.760
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	2.410.697	2.408.993	4.946.269	2.510.232
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	635.825	740.750	113.637	423.319
Transport og infrastruktur	773.815	930.844	220.787	732.989
Undervisning og kultur	684.029	777.384	279.646	916.743
Sundhedsområdet	26.345	60.647	23.898	52.117
Sociale opgaver og beskæftigelse	1.185.398	1.459.544	255.917	657.837
Fællesudgifter og administration m.v.	326.892	319.017	32.103	257.406
Anlægsudgifter	3.632.304	4.288.186	925.988	3.040.411
Resultat af det skattefinansierede område	-1.221.607	-1.879.193	4.020.282	-530.179
Drift (indtægter - udgifter)	91	-14.581	-369	419
Anlæg (indtægter - udgifter)	-17.715	-33.162	-5.804	-33.155
Forsyning	-17.624	-47.743	-6.173	-32.736
Resultat i alt	-1.239.231	-1.926.936	4.014.108	-562.915

Forklaringer i forhold til halvårsregnskab 2011

Halvårsregnskabet udviser et overskud på 4,0 mia. kr., hvilket vil sige en afvigelse på 4,6 mia. kr. i forhold til vedtaget budget, hvis der antages et jævnt forbrug i løbet af året. Afvigelserne skyldes,

- at indtægter fra grundskyld og anden skat på fast ejendom på i alt ca. 2,3 mia. kr., som modtages i 2. halvår er bogført i februar ved udsendelsen af opkrævningen til borgerne jf. kommunens regnskabspraksis
- øget blotilskud som følge af ændrede regler på beskæftigelsesområdet på ca. 0,4 mia. kr.
- at det kun er ca. 25 pct. af årsbudgettet på anlæg, som er anvendt i 1. halvår svarende til ca. 0,9 mia. kr.
- lavere driftsudgifter på ca. 0,9 mia. kr. primært på hovedkonto 4 – Sundhedsområdet (halvårsregnskabet omfatter kun afregning for 5 måneder vedrørende aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet) og hovedkonto 6 - Fællesudgifter og administration (periodeforskydning, idet midlerne forventes anvendt i 2. halvår)
- øgede renteindtægter som primært kan henføres til højere afkast fra investeringsforening, kursgevinst ved indfrielse af lån og sparede renteudgifter som følge af låneomlægning.

Forklaringer i forhold til forventet regnskab 2011

I det forventede regnskab for hele 2011 forventes et negativt resultat på 563 mio. kr. Afvigelsen i resultatet i forhold til vedtaget budget på 676 mio. kr. kan primært henføres til:

- øgede renteindtægter som primært kan henføres til højere afkast fra investeringsforening, kursgevinst ved indfrielse af lån og sparede renteudgifter som følge af låneomlægning.
- lavere anlægsforbrug end forventet som følge af et meget højt anlægsbudget, som ikke kan realiseres i 2011, og derfor udskydes til efterfølgende år.

Regnskabsoversigter.

Her oplystes regnskabsoversigter opdelt på serviceudgifter, øvrig drift, anlæg og finansposter med tilhørende funktioner jf. Indenrigs- og Sundhedsministeriets regler.. Afvigelserne i alle tabeller er mellem vedtaget budget og forventet regnskab. Positive tal er mindreforbrug, mens negative tal er merforbrug. Alle tal er i 1.000 kr. Efter hver tabel er der forklaringer på afvigelserne for centrale funktioner.

Service

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
002205 - Ubestemte formål	44.388	36.265	(43.278)	(36.265)	1.110	0	10.734	8.437	(2.701)	0	10.824
002510 - Fælles formål	20.253	757	(4.742)	(206)	15.511	551	7.139	417	15.511	551	4.536
002511 - Beboelse	6.296	28.746	14.829	5.254	21.124	34.000	3.167	3.913	21.125	34.000	(9.576)
002512 - Erhvervsejendomme	22.645	66.766	(13.069)	(56.018)	9.576	10.748	22.545	47.225	9.771	10.748	(43.144)
002513 - Andre faste ejendomme	6.411	4.570	(2.020)	(4.000)	4.391	570	3.663	567	16.334	570	(13.923)
002515 - Byfornyelse	150.973	0	11.272	0	162.245	0	6.410	0	162.245	0	(11.272)
002518 - Driftsikring af boligbyggeri	44.909	4.000	(200)	(200)	44.709	3.800	43.331	1.856	44.033	3.800	676
002820 - Grønne områder og naturpladser	151.828	3.908	2.241	319	154.068	4.227	82.338	19.187	154.922	4.227	(2.776)
003231 - Stadion og idrætsanlæg	293.111	60.406	(23.590)	1.402	269.521	61.808	131.111	31.569	279.656	61.808	14.857
003235 - Andre fritidsfaciliteter	100.107	43.956	(293)	7.080	99.814	51.036	42.796	20.880	99.814	51.036	7.373
003540 - Kirkegårde	86.553	40.622	3.387	3.624	89.940	44.246	40.150	20.887	89.940	44.246	236
004871 - Vedligeholdelse af vandløb	10.507	0	924	2.151	11.431	2.151	1.795	0	11.431	2.151	1.227
005280 - Fælles formål	14.963	2.369	4.885	(1.927)	19.849	442	10.293	3	20.620	442	(7.583)
005281 - Jordforurening	9.282	3.655	92	(3.655)	9.374	0	4.613	0	9.374	0	(3.747)
005285 - Bærbare batterier	0	0	1.809	0	1.809	0	1.057	0	1.809	0	(1.809)
005287 - Miljøtilsyn-virksomheder											

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
	14.852	4.334	101	(2.827)	14.953	1.507	7.548	30	14.953	1.507	(2.928)
005289 - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	26.865	0	(654)	0	26.211	0	7.737	943	26.648	0	217
005591 - Skadedyrsbekæmpelse	11.599	11.127	174	273	11.774	11.400	4.746	5.609	11.774	11.400	98
005895 - Redningsberedskab	367.800	126.766	(6.001)	0	361.799	126.766	170.191	57.644	361.799	126.766	6.001
022201 - Fælles formål	16.345	94	(5.397)	282	10.948	375	5.149	71	10.948	375	5.678
022203 - Arbejder for fremmed regning	78.029	78.127	245	(1.153)	78.274	76.974	11.587	28.090	78.274	76.974	(1.398)
022205 - Driftsbygninger og -pladser	6.531	0	1.475	6.672	8.006	6.672	4.163	3.370	8.006	6.672	5.197
022207 - Parkering	154.635	539.063	536	(2.825)	155.171	536.238	64.989	252.506	155.172	509.738	(29.862)
022811 - Vejvedligeholdelse m.v.	260.248	52.546	(43.928)	(4.698)	216.320	47.848	125.186	35.180	219.114	47.848	36.435
022812 - Belægninger m.v.	21.434	0	18.438	0	39.872	0	17.271	0	39.872	0	(18.438)
022814 - Vintertjeneste	32.005	0	3.150	0	35.155	0	21.179	0	35.155	0	(3.150)
023231 - Busdrift	341.918	0	(478)	0	341.440	0	144.485	0	341.440	0	478
032201 - Folkeskoler	2.037.226	28.656	(35.628)	0	2.001.598	28.656	966.240	9.352	1.942.520	28.656	94.706
032202 - Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	37.316	7.499	(8.215)	0	29.101	7.499	41.195	42.549	54.085	7.499	(16.769)
032203 - Syge- og hjemmeundervisning	8.481	3.682	0	0	8.481	3.682	5.191	2.365	6.135	3.682	2.346
032204 - Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	41.550	0	1.979	0	43.529	0	26.293	(126)	50.923	0	(9.373)
032205 - Skolefritidsordninger	68.934	18.210	5.129	0	74.063	18.210	49.997	14.155	78.928	18.210	(9.994)
032206 - Befordring af elever i grundskolen	55.915	4.431	0	0	55.915	4.431	27.907	101	64.451	4.431	(8.536)
032207 - Specialundervisning i regionale tilbud	40.765	49.001	10.442	0	51.207	49.001	12.105	7.058	48.686	49.001	(7.921)
032208 - Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	385.953	811	7.960	0	393.913	811	156.860	5.613	347.128	811	38.825
032209 - Sprogstimulering for tosprogede børn i førskolealderen	25.122	0	(25.126)	0	(4)	0	281	0	0	0	25.122

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
032210 - Bidrag til statslige og private skoler	408.006	0	1.647	0	409.653	0	691	0	411.557	0	(3.551)
032212 - Efterskoler og ungdomskostskoler	26.670	0	1.647	0	28.317	0	541	0	32.330	0	(5.660)
032214 - Ungdommens Uddannelsesvejledning	64.359	0	5.302	0	69.661	0	38.112	2.960	73.614	0	(9.255)
032216 - Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	758	3.575	(252)	0	506	3.575	(800)	23	(1.222)	3.575	1.980
032217 - Specialpædagogisk bistand til voksne	42.493	0	1.252	0	43.745	0	23.241	1.699	46.694	0	(4.201)
033044 - Produktionsskoler	18.979	0	0	0	18.979	0	1.862	0	18.979	0	0
033046 - Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	106.359	53	(3.850)	0	102.509	53	56.252	2.164	112.123	53	(5.764)
033250 - Folkebiblioteker	230.156	19.121	(4.502)	913	225.654	20.034	115.861	9.898	225.654	20.034	5.415
033560 - Museer	74.184	20.653	(7.803)	(10.155)	66.381	10.498	80.624	42.083	66.381	10.498	(2.352)
033562 - Teatre	96.174	18.784	(453)	(86)	95.721	18.698	62.254	16.054	95.721	18.698	367
033563 - Musikarrangementer	31.386	5.996	1.220	0	32.606	5.996	21.835	4.566	33.347	5.996	(1.961)
033564 - Andre kulturelle opgaver	38.864	0	9.853	0	48.717	0	31.821	2.968	48.717	0	(9.853)
033870 - Fælles formål	11.832	0	2.977	0	14.809	0	4.531	2.550	14.809	0	(2.977)
033872 - Folkeoplysende voksenundervisning	60.572	9.041	(1.300)	0	59.272	9.041	31.305	3.031	59.137	9.041	1.435
033873 - Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	26.381	0	(2.014)	0	24.367	0	12.132	0	24.920	0	1.461
033874 - Lokaletilskud	64.088	0	6.137	0	70.225	0	36.750	0	70.225	0	(6.137)
033875 - Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	5.833	0	(5.936)	0	(103)	0	0	0	(103)	0	5.936
033876 - Ungdomsskolevirksomhed	61.951	0	1.178	0	63.129	0	31.258	638	61.181	0	770
046281 - Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.094.092	0	20.000	0	1.114.092	0	418.501	0	1.133.517	0	(39.425)
046282 - Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	122.162	0	(10.981)	0	111.181	0	53.162	31	128.183	0	(6.021)
046284 - Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut											

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
	60.293	0	(1.541)	0	58.752	0	21.028	0	48.500	0	11.793
046285 - Kommunal tandpleje	180.312	1.923	6.917	0	187.229	1.923	84.875	2.802	177.052	1.923	3.260
046288 - Sundhedsfremme og forebyggelse	130.900	2.501	13.104	5.630	144.004	8.131	66.007	3.794	140.637	7.944	(4.294)
046289 - Kommunal sundhedstjeneste	110.426	0	11.314	0	121.740	0	56.829	(719)	125.675	0	(15.249)
046290 - Andre sundhedsudgifter	76.101	0	(23.474)	0	52.627	0	28.679	0	57.470	0	18.631
052510 - Fælles formål	281.192	92.407	26.812	4.014	308.004	96.421	121.465	50.672	309.247	96.421	(24.041)
052511 - Dagpleje	189.597	44.539	(17.598)	0	171.999	44.539	83.876	19.917	175.428	44.539	14.169
052512 - Vuggestuer	680.581	221.980	(22.350)	(2.619)	658.231	219.361	313.391	85.342	918.231	219.361	(240.269)
052513 - Børnehaver	757.915	243.594	(16.494)	2.619	741.421	246.213	288.283	74.359	801.421	246.213	(40.887)
052514 - Integrerede daginstitutioner	2.792.755	670.978	91.830	275	2.884.585	671.253	1.416.615	396.999	2.560.354	671.253	232.676
052515 - Fritidshjem	223.243	59.889	13.612	0	236.855	59.889	126.345	38.608	266.855	59.889	(43.612)
052516 - Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	127.428	15.140	(15.958)	0	111.470	15.140	67.741	10.069	113.070	15.140	14.358
052517 - Særlige dagtilbud og særlige klubber	313.404	40.705	4.998	0	318.402	40.705	132.300	10.758	288.222	40.705	25.182
052519 - Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	31.119	0	3.750	0	34.869	0	25.284	1.944	34.211	0	(3.092)
052820 - Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	466.033	47.923	(55.252)	(2.434)	410.781	45.489	226.145	8.982	507.539	48.716	(40.713)
052821 - Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	388.965	3.703	12.256	441	401.221	4.144	219.757	3.022	444.537	6.592	(52.683)
052823 - Døgninstitutioner for børn og unge	662.246	91.270	45.626	13.451	707.872	104.721	292.068	31.804	597.303	92.910	66.583
052824 - Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	81.577	26.740	5.592	5.043	87.169	31.783	36.255	16.480	90.226	40.674	5.285
053230 - Ældreboliger	47.980	0	9.083	0	57.063	0	25.484	17.262	53.555	0	(5.575)
053232 - Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	4.030.496	444.195	110.565	83.767	4.141.061	527.962	1.995.859	242.887	4.055.968	514.026	44.359
053233 - Forebyggende indsats for ældre og handicappede	87.144	7.413	33.070	0	120.214	7.413	57.943	3.122	114.963	7.413	(27.819)

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
053234 - Plejehjem og beskyttede boliger	248.289	95.348	(93.493)	(4.606)	154.796	90.742	93.500	45.560	154.762	90.742	88.921
053235 - Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	274.182	5.779	(18.199)	0	255.983	5.779	99.283	600	248.320	0	20.083
053237 - Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem.	7.094	0	3.621	0	10.715	0	6.131	0	11.886	0	(4.792)
053540 - Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	116.520	24.706	39.235	6.228	155.755	30.934	76.293	3.107	156.624	23.742	(41.068)
053842 - Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	184.740	124.867	31.006	20.027	215.746	144.894	125.223	58.785	217.095	121.213	(36.009)
053844 - Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	43.115	0	(1.553)	0	41.562	0	16.921	4.773	37.776	0	5.339
053845 - Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	220.783	50.130	3.181	(2.153)	223.964	47.977	116.410	47.131	225.697	51.630	(3.414)
053850 - Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	1.344.786	274.062	47.419	5.694	1.392.205	279.756	658.283	106.777	1.278.280	161.795	(45.761)
053852 - Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	288.520	28.983	(24.615)	1.243	263.905	30.226	131.114	14.154	248.610	28.636	39.563
053853 - Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	77.139	6.233	(2.215)	(623)	74.924	5.610	29.595	1.468	68.777	6.233	8.362
053858 - Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	56.294	710	2.065	0	58.359	710	28.910	304	58.258	0	(2.674)
053859 - Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	231.640	19.677	9.014	1.333	240.654	21.010	112.802	9.353	246.707	19.627	(15.117)
056894 - Jobcentrenes aktive indsats for forsikrede ledige	0	0	0	13.571	0	13.571	6.114	0	0	13.571	13.571
056895 - Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner	57.296	1.346	(10.500)	0	46.796	1.346	39.218	12.486	32.796	1.346	24.500
056896 - Servicejob	0	0	0	(2.229)	0	(2.229)	1.379	1.839	0	(2.229)	(2.229)
057299 - Øvrige sociale formål	29.201	0	19.546	0	48.747	0	20.749	687	26.494	84	2.791
064240 - Fælles formål	423	0	(423)	0	0	0	1.264	0	0	0	423
064241 - Kommunalbestyrelsesmedlemmer	36.766	0	(772)	0	35.994	0	14.015	136	35.779	2	989
064242 - Kommissioner, råd og nævn	1.360	0	(883)	0	477	0	6.796	1.877	461	0	899
064243 - Valg m.v.	(669)	0	15.669	0	15.000	0	69	0	15.000	0	(15.669)

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
064550 - Administrationsbygninger	16.250	27.195	414.651	131.667	430.901	158.862	109.303	4.015	437.257	159.508	(288.694)
064551 - Sekretariat og forvaltninger	3.268.680	108.188	(451.628)	16.465	2.817.052	124.652	1.307.995	110.598	2.820.519	136.919	476.892
064553 - Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	375.469	0	(5.768)	0	369.702	0	186.812	29.407	370.788	0	4.681
064555 - Administration vedrørende miljøbeskyttelse	19.871	0	(2.314)	0	17.557	0	8.087	48	17.557	0	2.314
064860 - Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	0	1.463	0	0	0	1.463	0	132	0	1.463	0
064866 - Innovation og ny teknologi	5.000	0	155	93	5.155	93	1.652	0	5.155	93	(62)
064867 - Erhvervsservice og iværksætter	136	0	0	0	136	0	37	0	136	0	0
065270 - Løn- og barselpuljer	134.390	0	60.541	0	194.931	0	(1.615)	0	194.931	0	(60.541)
065272 - Tjenestemandspension	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
065272 - Tjenestemandspension øvrigt	820.489	0	0	0	820.489	0	425.058	0	820.489	0	0
I alt	27.158.517	4.081.177	160.172	200.851	27.318.689	4.282.028	12.609.006	2.179.459	27.096.277	4.103.138	84.201

Bemærkninger:

I det følgende er afvigelser på centrale funktioner kort forklaret.

0.25.12 Erhvervsjendomme

Afvigelsen skyldes, at dele af det vedtagne budget ikke er placeret på de bevillinger, hvor det forventede regnskab vil blive registreret.

2.22.07 Parkering

Der blev ved indgangen af 2011 nedlagt en pulje til nedlæggelse af p-pladser, hvorefter budgettet på 12,3 mio. kr. er blevet overført til ovenstående funktion. Den resterende difference er udtryk for usikkerhed omkring mindreindtægter på betalingsparkering.

3.22.01 Folkeskoler

Det øgede forbrug skyldes højere aktivitet end forventet i forbindelse med budgetvedtagelsen.

3.22.02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen

Det øgede forbrug skyldes højere aktivitet end forventet i forbindelse med budgetvedtagelsen.

3.22.08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk.

Det øgede forbrug skyldes højere aktivitet end forventet i forbindelse med budgetvedtagelsen.

4.62.81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

Merforbruget kan henføres til øget aktivitet med Regionen som følge af befolkningstilvækst.

5.25.10 Fælles formål

Afvigelsen er af teknisk karakter, idet budgettet ved budgetårets start er placeret på 5.25.14. Budgettet omplaceres til de relevante funktioner i takt med udviklingen i forbruget.

5.25.12 Vuggestuer

Afvigelsen er af teknisk karakter, idet budgettet ved budgetårets start er placeret på 5.25.14. Budgettet omplaceres til de relevante funktioner i takt med udviklingen i forbruget.

5.25.14 Integrerede daginstitutioner

Afvigelsen er af teknisk karakter, idet budgettet ved budgetårets start er placeret på 5.25.14. Budgettet omplaceres til de relevante funktioner i takt med udviklingen i forbruget.

5.28.20 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge

Den primære grund til afvigelsen er, at der har været flere i familiepleje end forudsat ved årets start. Som følge af den øgede anvendelse af familiepleje har der været et tilsvarende fald i udgifterne til døgninstitutioner.

5.28.21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge

Den primære grund til afvigelsen er, at der har været anvendt flere udgifter til forebyggende foranstaltninger for børn og unge end forudsat ved årets start. Som følge af den øgede anvendelse af forebyggende foranstaltninger har der været et tilsvarende fald i udgifterne til døgninstitutioner. Herudover har der været en stigende aktivitet på grund af mangel på specialeskolepladser.

5.28.23 Døgninstitutioner for børn og unge

Mindreforbruget skyldes indkøb af færre og billigere pladser i andre kommuner samt salg af flere og dyrere pladser til andre kommuner.

5.32.33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede

Merforbruget kan relateres til en ændring af funktionen for selvstændige aktivitetstilbud. Disse tilbud har tidligere været en del af plejehjemsbudgettet på funktion 5.32.32, men er nu overgået til funktion 5.32.33. Der er derfor foretaget en budgetomplacering, således at forbrug og budget nu figurerer på samme funktion.

5.32.34 Plejehjem og beskyttede boliger

Mindreforbruget kan relateres til en teknisk uoverensstemmelse mellem budget og registrering af forbrug. Der er derfor foretaget en omplacering fra funktion 5.32.34 til funktion 5.32.32 for at bringe overensstemmelse mellem forbrug og budget.

5.35.40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner

Afvigelsen skyldes primært, at budgettet til socialrådgivere på skoler og daginstitutioner og gadeplansmedarbejdere er flyttet til funktion 5.35.40.1.

5.38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)

Afvigelsen skyldes, at dele af det vedtagne budget ikke er placeret på de bevillinger, hvor det forventede regnskab vil blive registreret.

5.38.50 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)

Afvigelsen skyldes, at dele af det vedtagne budget ikke er placeret på de bevillinger, hvor det forventede regnskab vil blive registreret.

6.45.50 Administrationsbygninger

Afvigelsen skyldes, at dele af det vedtagne budget ikke er placeret på de bevillinger, hvor det forventede regnskab vil blive registreret.

6.45.51 Sekretariat og forvaltninger

Afvigelsen skyldes primært udmøntning af puljer, f.eks. trepartsmidler, og omplacering af budget til de områder, hvor midlerne anvendes.

6.52.70 Løn- og barselpuljer

Merforbruget kan primært henføres til at antallet af forløb, hvortil der søges refusion af vikarudgifter er steget samt ændring i regnskabspraksis.

Anlæg

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
002205 - Ubestemte formål	8.880	64.895	978	0	9.858	64.895	0	719	9.858	36.643	(29.230)
002510 - Fælles formål	59.646	63.076	52.619	10.303	112.265	73.379	(3.105)	106.653	87.865	228.510	137.215
002511 - Beboelse	0	0	1.326	20.100	1.326	20.100	0	0	1.191	20.100	18.909
002512 - Erhvervsjendomme	0	0	3.455	0	3.455	0	3.278	0	3.455	0	(3.455)
002513 - Andre faste ejendomme	0	0	(806)	0	(806)	0	0	0	(806)	0	806
002515 - Byfornyelse	209.191	114.788	(229)	21.233	208.962	136.021	110.748	55.277	320.151	167.490	(58.258)
002518 - Driftsikring af boligbyggeri	60.907	0	41.780	0	102.687	0	5.002	213	50.052	0	10.855
002820 - Grønne områder og naturpladser	187.177	71.051	22.620	13.134	209.797	84.185	63.584	68	169.651	67.150	13.625
003231 - Stadion og idrætsanlæg	324.983	0	3.291	7.500	328.274	7.500	85.132	1.065	221.674	14.400	117.709
003235 - Andre fritidsfaciliteter	49.251	0	(14.991)	0	34.260	0	4.541	1.135	14.260	0	34.991
003540 - Kirkegårde	0	0	3.502	934	3.502	934	3.169	757	3.502	934	(2.568)
004871 - Vedligeholdelse af vandløb	20.000	0	0	0	20.000	0	235	0	699	0	19.301
005281 - Jordforurening	23.313	0	33.000	0	56.313	0	43	0	31.742	0	(8.429)
005289 - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	6.420	133	14.333	1.328	20.753	1.461	1.441	0	20.753	1.461	(13.005)
005895 - Redningsberedskab	0	0	25.960	0	25.960	0	5.456	0	25.960	0	(25.960)
013860 - Fælles formål	715	0	(1.633)	0	(918)	0	(862)	0	(918)	0	1.633
013865 - Genbrugsstationer	11.000	0	6.106	(25)	17.106	(25)	4.289	437	16.456	(668)	(6.124)
013866 - Øvrige ordninger og anlæg	6.000	0	10.949	0	16.949	0	2.813	0	16.949	0	(10.949)
022201 - Fælles formål	4.288	0	18.765	9.400	23.053	9.400	1.720	50	21.266	8.650	(8.328)

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
022205 - Driftsbygninger og -pladser	5.654	0	4.787	0	10.441	0	8.013	0	10.446	0	(4.792)
022207 - Parkering	4.500	0	15.119	0	19.619	0	2.922	0	18.519	0	(14.019)
022822 - Vejanlæg	356.497	86.900	41.376	30.821	397.873	117.721	91.133	1.229	315.596	40.899	(5.100)
022823 - Standardforbedringer af færdselsarealer	545.910	63.271	148.246	29.043	694.156	92.314	120.735	2.751	448.767	39.652	73.524
023231 - Busdrift	5.100	0	0	0	5.100	0	214	0	5.100	0	0
023234 - Lufthavne	2.037	0	0	0	2.037	0	0	0	2.037	0	0
023540 - Havne	0	0	0	0	0	0	80	0	459	0	(459)
032201 - Folkeskoler	556.582	0	12.215	0	568.797	0	219.545	2.606	684.538	0	(127.956)
032205 - Skolefritidsordninger	15.757	0	56.560	0	72.317	0	27.756	113	103.495	0	(87.738)
032207 - Specialundervisning i regionale tilbud	31.896	0	1.473	0	33.369	0	293	0	33.369	0	(1.473)
032208 - Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	0	0	(10.074)	0	(10.074)	0	(2.703)	0	(5.743)	0	5.743
032216 - Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	0	0	(984)	0	(984)	0	0	0	(984)	0	984
033250 - Folkebiblioteker	63.774	0	52.905	8.900	116.679	8.900	20.475	90	116.679	23.791	(29.114)
033560 - Museer	0	0	(4.939)	0	(4.939)	0	0	3.000	(4.939)	0	4.939
033563 - Musikarrangementer	0	0	274	0	274	0	27	0	274	0	(274)
033564 - Andre kulturelle opgaver	21.450	5.430	(5.609)	(434)	15.841	4.996	20.061	0	15.841	4.996	5.175
046282 - Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	0	8.815	0	8.815	0	0	0	8.500	0	(8.500)
046285 - Kommunal tandpleje	0	0	(7)	0	(7)	0	0	0	(33)	0	33
046288 - Sundhedsfremme og forebyggelse	7.500	0	35.240	13.350	42.740	13.350	12.559	2.240	34.551	13.350	(13.701)
046289 - Kommunal sundhedstjeneste	18.845	0	3.604	0	22.449	0	13.629	50	22.449	0	(3.604)

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
052511 - Dagpleje	0	0	(100)	0	(100)	0	0	0	(100)	0	100
052512 - Vuggestuer	0	0	315	0	315	0	0	0	315	0	(315)
052513 - Børnehaver	0	0	(1.543)	0	(1.543)	0	(1.120)	0	(1.543)	0	1.543
052514 - Integrerede daginstitutioner	887.989	0	168.614	0	1.056.603	0	186.371	0	443.379	0	444.610
052515 - Fritidshjem	80.115	0	10.871	0	90.986	0	8.776	0	41.151	0	38.964
052516 - Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	28.604	0	10.416	0	39.020	0	10.784	75	14.938	0	13.666
052517 - Særlige dagtilbud og særlige klubber	0	0	44	0	44	0	0	0	44	0	(44)
052821 - Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	16.423	0	16.423	0	26	0	16.423	0	(16.423)
052823 - Døgninstitutioner for børn og unge	4.074	0	8.834	0	12.908	0	9.545	0	15.208	2.250	(8.884)
053230 - Ældreboliger	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
053232 - Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	25.459	0	41.546	0	67.005	0	9.208	0	40.974	0	(15.515)
053234 - Plejehjem og beskyttede boliger	0	0	990	0	990	0	951	0	(2.010)	0	2.010
053842 - Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	6.112	0	6.970	0	13.082	0	7.264	0	14.889	1.589	(7.188)
053844 - Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	0	0	2.217	0	2.217	0	132	0	1.999	0	(1.999)
053845 - Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	0	0	394	0	394	0	0	0	394	0	(394)
053850 - Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	160.626	8.606	534	9.526	161.160	18.132	23.665	0	118.724	61.282	94.578
053852 - Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	0	15.681	0	15.681	0	0	0	15.681	0	(15.681)
053859 - Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	1.025	0	1.467	0	2.492	0	389	0	2.492	0	(1.467)
064550 - Administrationsbygninger	9.200	0	1.124	0	10.324	0	1.119	540	10.324	0	(1.124)
064551 - Sekretariat og forvaltninger	308.351	659	(7.443)	937	300.908	1.596	33.255	1.731	248.813	1.731	60.610
064555 - Administration vedrørende miljøbeskyttelse	10.000	0	(10.000)	0	0	0	0	0	0	0	10.000

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
I alt	4.128.828	478.809	847.379	176.050	4.976.207	654.859	1.112.590	180.798	3.804.776	734.210	579.453

Bemærkninger:

I det følgende er afvigelser på centrale funktioner kort forklaret.

0.22.05 Ubestemte formål

Den forventede mindreindtægt modsvares af forventningen om merindtægter på funktion 0.25.10.

0.25.10 Fælles formål

Mindreforbruget skyldes primært forventede merindtægter på 126,9 mio. kr., grundet indtægter fra ejendomssalg, særligt vedrørende ikke kommunalt anvendte ejendomme.

0.25.15 Byfornyelse

Der forventes et højere forbrug grundet et højere aktivitetsniveau.

0.32.31 Stadion og idrætsanlæg

Der er enkelte anlægsprojekter, hvor der er sket en tidsforskydning i den forventede bygge/anlægsproces i 2011, og som derfor bliver reperiodiseret mellem 2011 og 2012.

0.58.95 Redningsberedskab

Det forventede merforbrug skyldes en periodeforskydning idet indkøb af materiel grundet manglende sikkerhedsgodkendelse er blevet udskudt fra 2010 til 2011. Derudover forventes merforbrug på 5 mio. kr. til blandt andet anskaffelse af nye ambulancer samt ny telefoncentral til alarmcentralen, som er finansieret ved konvertering af opsparede driftsmidler.

2.28.23 Standardforbedringer af færdselsarealer

Projekter vedr. anlæggelse af nye veje og broer, blandt andet Nordhavnsvejen og broer over inderhavnen, har haft en anden udgiftsudvikling end forventet. Projekterne følger tidsplanen.

3.22.01 Folkeskoler

Afvigelsen skyldes, at dele af det vedtagne budget ikke er placeret på de bevillinger, hvor det forventede regnskab vil blive registreret. Derudover er der enkelte anlægsprojekter, hvor der er sket en tidsforskydning i den forventede bygge/anlægsproces i 2011, og derfor bliver reperiodiseret mellem 2011 og 2012.

3.22.05 Skolefritidsordninger

Afvigelsen skyldes, at dele af det vedtagne budget ikke er placeret på de bevillinger, hvor det forventede regnskab vil blive registreret. Derudover er der enkelte anlægsprojekter, hvor der er sket en tidsforskydning i den forventede bygge/anlægsproces i 2011, og derfor bliver reperiodiseret mellem 2011 og 2012.

3.32.50 Folkebiblioteker

Afvigelsen skyldes, at dele af det vedtagne budget ikke er placeret på de bevillinger, hvor det forventede regnskab vil blive registreret. Derudover er der enkelte anlægsprojekter, hvor der er sket en tidsforskydning i den forventede bygge/anlægsproces i 2011, og derfor bliver reperiodiseret mellem 2011 og 2012.

5.25.14 Integreerede daginstitutioner

Afvigelsen skyldes at der på nogle anlægsprojekter er sket en forskydning i den forventede bygge/anlægsproces i 2011. Derfor bliver der reperiodiseret fra 2011 til 2012.

5.25.15 Fritidshjem

Afvigelsen skyldes, at dele af det vedtagne budget ikke er placeret på de bevillinger, hvor det forventede regnskab vil blive registreret.

Øvrig drift

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
012202 - El-forsyning	3.322	0	0	0	3.322	0	5.055	0	3.322	0	0
012206 - Andre forsyningsvirksomheder	9.791	9.791	1.952	0	11.743	9.791	4.171	6.652	11.743	9.791	(1.952)
013860 - Fælles formål	89.969	66.168	(116.116)	1.832	(26.147)	68.000	31.923	15.287	(26.147)	68.000	117.948
013861 - Ordninger for dagrenovation - restaffald	288.734	294.342	71.697	(52.016)	360.431	242.326	128.913	116.177	360.431	242.326	(123.713)
013862 - Ordninger for storskrald og haveaffald	77.467	81.441	8.484	259	85.951	81.700	45.497	41.650	85.951	81.700	(8.225)
013863 - Ordninger for glas, papir og pap	40.000	31.249	(31.631)	19.551	8.369	50.800	19.028	29.194	8.369	50.800	51.182
013864 - Ordninger for farligt affald	11.406	15.413	6.004	(813)	17.410	14.600	4.652	6.513	17.410	14.600	(6.817)
013865 - Genbrugsstationer	57.437	76.813	60.271	31.187	117.708	108.000	45.315	33.472	117.708	123.000	(14.084)
013866 - Øvrige ordninger og anlæg	61.240	64.240	14.011	0	75.251	64.240	15.312	50.552	75.251	64.240	(14.011)
033045 - Erhvervsgrunduddannelser	13.765	699	2.627	0	16.392	699	7.997	54	16.358	699	(2.593)
033877 – Daghøjskoler	20.421	0	0	0	20.421	0	15.628	0	20.421	0	0
054660 - Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.	213.281	199.798	0	3.468	213.281	203.266	88.801	95.663	213.281	203.266	3.468
054661 - Introduktionsydelse	7.454	3.778	0	0	7.454	3.778	3.131	1.606	6.862	3.441	255
054665 – Repatriering	441	441	0	0	441	441	3.287	2.611	441	441	0
054867 - Personlige tillæg m.v.	143.476	74.690	0	0	143.476	74.690	58.504	30.780	125.052	65.215	8.949
054868 - Førtidspension med 50 pct. refusion	409.513	199.490	0	0	409.513	199.490	194.082	111.861	368.113	184.056	25.966
054869 - Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende før 1.januar2003	562.214	192.982	0	0	562.214	192.982	291.735	118.966	569.164	199.208	(724)
055771 – Sygedagpenge	1.206.254	398.496	(101.174)	(107.296)	1.105.080	291.200	546.809	148.195	1.105.080	292.968	(4.354)
055772 - Sociale formål	379.784	194.395	0	0	379.784	194.395	120.649	73.801	248.774	107.717	44.332

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
055773 – Kontanthjælp	1.873.964	613.788	121.520	(57.495)	1.995.484	556.293	1.048.614	313.989	2.028.845	541.756	(226.913)
055774 - Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	0	0	0	0	39	50	0	0	0
055775 - Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	1.259.927	797.231	(343.312)	(491.551)	916.615	305.680	398.500	136.621	857.622	302.540	(92.386)
055776 - Boligyldelse til pensionister	604.257	588.951	13.159	9.026	617.416	597.977	399.388	286.852	796.601	593.589	(187.706)
055777 - Boligsikring	521.615	169.039	35.354	17.927	556.969	186.966	209.582	98.789	417.989	193.375	127.962
055778 - Dagpenge til forsikrede ledige	840.956	0	457.259	0	1.298.215	0	707.396	0	1.404.210	0	(563.254)
055880 - Revalidering	453.162	262.709	(71.841)	(28.261)	381.321	234.448	160.538	87.946	349.143	211.581	52.891
055881 - Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i målgruppe §2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)	505.192	236.758	0	(4.220)	505.192	232.538	229.824	119.146	505.192	249.720	12.962
056890 - Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	0	0	1.005.456	329.793	1.005.456	329.793	222.190	11.479	963.109	329.793	(633.316)
056891 - Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	655.331	394.216	(84.404)	(105.746)	570.927	288.470	179.635	66.920	469.026	240.853	32.942
056897 - Seniorjob til personer over 55 år	24.953	8.519	0	0	24.953	8.519	2.379	0	24.953	8.519	0
056898 - Beskæftigelsesordninger	634.517	266.902	(601.464)	(250.418)	33.053	16.484	157.395	178.140	20.338	10.127	357.404
065272 - Tjenestemandspension gr. 1 og 2	200.637	0	0	0	200.637	0	106.763	0	195.392	0	5.245
054870 - Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende før 1.januar2003	1.192.093	416.487	(1.131.141)	(1.131.141)	60.952	(714.654)	594.288	259.417	1.173.885	410.860	12.581
I alt	12.362.573	5.658.826	(683.289)	(1.815.914)	11.679.284	3.842.912	6.047.020	2.442.383	12.533.889	4.804.181	(1.025.961)

Bemærkninger:

I det følgende er afvigelser på centrale funktioner kort forklaret.

5.57.73 Kontanthjælp

Det højere forventede regnskab skyldes primært ændrede refusionsregler, jf. L71 (180 mio. kr.), og lavere aktiveringsgrad og enhedspris end forudsat (40 mio. kr.).

5.57.75 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere

Det højere forventede regnskab skyldes primært ændrede refusionsregler, jf. L71, (148 mio. kr.), og lavere aktiveringsgrad end forudsat (-57 mio. kr.).

5.57.76 Boligydelse til pensionister

Afvigelsen skyldes, at hele udgiftsbudgettet til 5.57.76 er placeret på 5.57.77.

5.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige

Det højere forventede regnskab skyldes primært ændrede refusionsregler, jf. L71, (457 mio. kr.). Herudover har der været færre personer i karenperioden, hvor staten yder 100 pct. refusion (92 mio. kr.)

5.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats

Det højere forventede regnskab skyldes overgang til ny kontoplan efter budgettets vedtagelse, hvorefter udgifterne til den kommunale beskæftigelsesindsats hovedsageligt konteres på denne funktion.

5.68.98 Beskæftigelsesordninger

Det lavere forventede regnskab skyldes overgang til ny kontoplan efter budgettets vedtagelse, hvorefter udgifterne til kontanthjælpsmodtagere hovedsageligt konteres på en anden funktion (funktion 5.68.90).

Finansposter (Hovedkonto 7 og 8)

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
072205 - Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	45.000	0	0	0	45.000	1.540	9.214	0	8.000	-37.000
072207 - Investerings- og placeringsforeninger	0	97.000	0	0	0	97.000	0	195.631	0	195.000	98.000
072208 - Realkreditobligationer	0	0	0	0	0	0	0	9.332	0	12.000	12.000
072209 - Kommunekreditobligationer	0	0	0	0	0	0	0	41.797	0	41.000	41.000
072210 - Statsobligationer m.v.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
072211 - Likvide aktiver udstedt i udlandet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
072814 - Tilgodehavender i betalingskontrol	0	3.900	0	0	0	3.900	0	10.324	0	13.500	9.600
072815 - Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	0	2.922	0	0	0	2.922	0	-183	0	2.922	0
072818 - Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	0	577	0	0	0	577	4	1.061	0	577	0
073220 - Pantebreve	0	0	0	0	0	0	0	39	0	0	0
073221 - Aktier og andelsbeviser m.v.	0	0	0	138.250	0	138.250	0	74.400	0	138.250	138.250
073223 - Udlån til beboerindskud	0	0	0	0	0	0	0	374	0	600	600
073225 - Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	8.800	0	-4.500	0	4.300	0	215	0	14.500	5.700
073227 - Deponerede beløb for lån m.v.	0	107.000	0	0	0	107.000	0	47.994	0	100.702	-6.298
073535 - Andre forsyningsvirksomheder	6.000	0	-2.000	0	4.000	0	-6	0	4.000	0	2.000
075256 - Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	15.000	0	0	0	15.000	0	7.419	0	15.000	0	0
075261 - Selvejende institutioner med overenskomst	566	0	0	0	566	0	2	0	566	0	0
075563 - Selvejende institutioner med overenskomst	9.030	0	-1.027	0	8.003	0	1.768	0	8.003	0	1.027
075564 - Stat og hypotekbank	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
075568 - Realkredit	7.000	0	27	0	7.027	0	592	0	7.027	0	-27
075570 - Kommunekredit	51.000	0	0	0	51.000	0	84.504	0	111.000	0	-60.000
075575 - Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	108.000	0	0	0	108.000	0	0	0	0	0	108.000
075576 - Anden langfristet gæld med udenlandsk kreditor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
075877 - Kurstab i forbindelse med lånoptagelse	0	0	0	0	0	0	-55.773	0	-56.000	0	56.000

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
075878 - Kurstab og kursgevinster i øvrigt	0	0	0	1.400	0	1.400	0	3.086	0	-117.695	-117.695
076280 - Udligning og generelle tilskud	786.852	7.311.240	33.087	385.740	819.939	7.696.980	652.968	3.800.114	0	6.877.224	352.836
076281 - Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	339.072	705.648	0	0	339.072	705.648	170.268	352.824	0	366.576	0
076282 - Kommunale bidrag til regionerne	716.889	0	0	0	716.889	0	358.446	0	716.889	0	0
076285 - Sektorspecifikke udligningsordninger	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
076286 - Særlige tilskud	68.928	1.607.424	0	590.244	68.928	2.197.668	34.464	1.098.834	0	1.983.792	445.296
076587 - Refusion af købsmoms	16.942	0	5.478	0	22.420	0	0	0	22.420	0	-5.478
076890 - Kommunal og indkomstskat	0	19.309.743	-297.409	-297.409	-297.409	19.012.334	-297.409	9.506.167	0	19.309.743	0
076892 - Selskabsskat	303.529	1.027.729	0	0	303.529	1.027.729	151.765	513.865	303.529	1.027.729	0
076893 - Anden skat på lignet visse indkomster	0	56.700	0	0	0	56.700	0	6.717	0	56.700	0
076894 - Grundskyld	25.000	2.798.000	0	0	25.000	2.798.000	12.218	2.902.812	40.000	2.902.812	89.812
076895 - Anden skat på fast ejendom	0	1.564.000	0	0	0	1.564.000	0	1.528.729	0	1.472.000	-92.000
076896 - Øvrige skatter og afgifter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
082201 - Kontante beholdninger	0	0	0	0	0	0	1.252	0	0	0	0
082205 - Indskud i pengeinstitutter m.v.	-1.418.619	0	-2.384.735	0	-3.803.354	0	-2.178.614	0	-1.071.894	0	-346.725
082207 - Placerings- og investeringsforeninger	0	0	0	0	0	0	912.931	0	0	0	0
082208 - Realkreditobligationer	0	0	0	0	0	0	-18.015	0	0	0	0
082209 - Kommunekreditobligationer	0	0	0	0	0	0	-86.958	0	0	0	0
082210 - Statsobligationer m.v.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
082211 - Likvide aktiver udstedt i udlandet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
082512 - Refusionstilgodehavender	0	0	0	0	0	0	54.651	0	0	0	0
082513 - Andre tilgodehavender	0	0	0	0	0	0	-426.620	0	0	0	0
082814 - Tilgodehavender i betalingskontrol	10.000	0	0	0	10.000	0	2.338.758	0	10.000	0	0
082815 - Andre tilgodehavender	2.500	0	0	0	2.500	0	-128.234	0	14.575	0	-12.075
082817 - Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	77.454	0	0	0	77.454	0	475.476	0	77.457	0	-3
082818 - Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	-3.000	0	0	0	-3.000	0	9.477	0	-3.000	0	0
082819 - Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner	2.037	0	0	0	2.037	0	50.485	0	2.037	0	0

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelse
083220 - Pantebreve	0	0	0	0	0	0	-395	0	0	0	0
083221 - Aktier og andelsbeviser m.v.	108.000	0	-14.524	0	93.476	0	47.923	0	291.682	0	-183.682
083222 - Tilgodehavender hos grundejere	0	0	0	0	0	0	-27	0	0	0	0
083223 - Udlån til beboerindskud	0	0	1.428	0	1.428	0	2.375	0	1.428	0	-1.428
083224 - Indskud i landsbyggefonden m.v.	40.919	0	170.541	0	211.460	0	84.851	0	211.460	0	-170.541
083225 - Andre langfristede udlån og tilgodehavender	57.000	0	-8.156	0	48.844	0	-970.638	0	43.000	0	14.000
083227 - Deponerede beløb for lån m.v.	-208.000	0	67.555	0	-140.445	0	80.692	0	-250.445	0	42.445
083535 - Andre forsyningsvirksomheder	0	0	9.029	0	9.029	0	0	0	9.029	0	-9.029
084242 - Legater	0	0	0	0	0	0	-138	0	0	0	0
084243 - Deposita	0	0	0	0	0	0	5.608	0	0	0	0
084546 - Legater	0	0	0	0	0	0	0	203	0	0	0
084547 - Deposita	0	-7.000	0	0	0	-7.000	0	-24.594	0	-7.000	0
084848 - Kommuner og regioner m.v.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
084849 - Staten	0	0	0	0	0	0	0	-69	0	0	0
085152 - Anden gæld	0	-2.000	0	-96.151	0	-98.151	0	-917.572	283.100	-2.000	-283.100
085253 - Kirkelige skatter og afgifter	0	0	0	0	0	0	0	-9.160	0	0	0
085254 - Andre kommuner og regioner	0	0	0	0	0	0	0	-16.790	0	0	0
085255 - Skyldige feriepenge (frivillig)	0	0	0	0	0	0	0	-30.892	0	0	0
085256 - Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	118.525	0	0	0	118.525	0	-672.896	0	175.525	57.000
085258 - Edb fejlopsamlingskonto	0	0	0	0	0	0	0	-711	0	0	0
085259 - Mellemregningskonto	0	0	0	-112.005	0	-112.005	0	-666.744	0	0	0
085261 - Selvejende institutioner med overenskomst	0	0	0	0	0	0	0	-41.098	0	0	0
085563 - Selvejende institutioner med overenskomst	25.826	0	-4.230	0	21.596	0	3.667	0	21.596	0	4.230
085564 - Stat og hypotekbank	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
085568 - Realkredit	9.100	0	4.230	0	13.330	0	1.092	0	5.100	0	4.000
085570 - Kommunekredit	275.074	0	1.263.000	0	1.538.074	0	1.373.165	0	1.450.104	0	-1.175.030
085575 - Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	-108.000	0	0	0	-108.000	0	250	0	500	0	-108.500
085577 - Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	0	0	0	0	0	0	605	0	0	0	0
I alt	1.324.099	34.755.208	-1.157.706	605.569	166.394	35.360.777	2.756.391	17.723.021	2.268.163	34.572.457	-1.126.815

Bemærkninger:

I det følgende er afvigelser på centrale funktioner kort forklaret.

7.22.07 Investerings- og placeringsforeninger

Der forventes øgede renteindtægter som primært kan henføres til højere afkast fra investeringsforening.

7.32.21 Aktier og andelsbeviser m.v.

Der forventes øgede indtægter fra udlodning fra kommunale selskaber bl.a. Prøvestenen.

7.55.70 Kommunekredit og 7.55.75 Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor

Der forventes rentebesparelser som følge af omlægning og nedbringelse af gæld.

7.58.77 Kurstab i forbindelse med lånoptagelse

Der forventes kursgevinst ved indfrielse af lån.

7.58.78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt

Der forventes et kurstab på 120,7 mio. kr., hvilket skyldes likvidationen af Prøvestensselskaberne. Kurstabet skal ses i sammenhæng med merindtægter på renter af aktie- og andelsbeviser mv.

7.62.80 Udligning og generelle tilskud og 7.62.86 Særlige tilskud

Merindtægter pga. omlægning af refusionsmodel på beskæftigelsesområdet.

7.68.94 Grundskyld

Der forventes højere grundskyldsindtægter end budgetteret.

7.68.95 Anden skat på fast ejendom

Der forventes lavere indtægter på anden skat på fast ejendom pga. klager fra virksomheder over udskrivningsgrundlaget.

8.22.05 Indskud i pengeinstitutter m.v.

Der forventes et lavere kassetræk end budgetteret.

8.32.21 Aktier og andelsbeviser m.v.

Der forventes merudgifter på køb af aktie- og andelsbeviser pga. kapitalindskud i selskaber, herunder Multiarena.

8.32.24 Indskud i landsbyggefonden m.v.

Der forventes merindskud i Landsbyggefonden pga. periodeforskydning.

8.51.52 Anden gæld

Der forventes merudgifter til betaling af skat til staten som følge af modtagelse af udlodning på 700 mio. kr. fra energiforsyningselskaber på 700 mio. kr.

8.55.70 Kommunekredit

Der forventes merudgifter på 1,263 mia. kr. vedr. nedbringelse af lån.

8.55.75 Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor

Der forventes mindreudgifter til gældsafdrag til By & Havn vedr. grundskyldsgæld. Gælden blev indfriet og omlagt til gæld i Kommunekredit.

Oversigt over udvalgenes bevillingsoverholdelse

Her oplystes bevillingsoversigter for alle kommunens udvalg. Afvigelseerne i alle tabeller er mellem vedtaget budget og forventet regnskab. Positive tal er mindreforbrug, mens negative tal er merforbrug. Alle tal er i 1.000 kr.

Efter hver tabel er der forklaringer på afvigelseerne for udvalgte bevillinger i fornødent omfang.

Økonomiudvalget

Bevilling	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afviselser
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Rammebelagte områder, drift	2.548.924	138.686	-73.742	-2.503	2.475.182	136.183	945.372	91.138	2.466.399	136.183	80.022
Økonomisk forvaltning	817.232	2.129	-4.179	93	813.053	2.222	390.973	6.688	808.682	2.222	8.643
Fælles Ramme Puljer	150.111	0	57.220	0	207.331	0	5.301	0	207.331	0	-57.220
Københavns brandvæsen	126.766	126.766	0	0	126.766	126.766	-70.685	57.003	126.766	126.766	0
Skorstensfejervæsenet	9.791	9.791	1.952	0	11.743	9.791	4.171	6.652	11.743	9.791	-1.952
Københavns Borgerservice	213.083	0	77.224	-2.596	290.307	-2.596	116.471	18.344	290.579	-2.596	-80.092
Fælles driftspuljer	245.042	0	-189.323	0	55.719	0	10.595	0	55.719	0	189.323
Koncernservice	7.991	0	-451	0	7.540	0	41.390	2.336	6.501	0	1.490
Forsikring	-63.188	0	0	0	-63.188	0	-27.162	0	-57.588	0	-5.600
Arbejdsskadepulje	0	0	-16.100	0	-16.100	0	-34.077	0	-16.100	0	16.100
Lokaludvalg	32.500	0	-85	0	32.415	0	9.279	115	32.415	0	85
Lønkontraktsekretariat	-6.266	0	0	0	-6.266	0	-14.220	0	-10.266	0	4.000
Fællessystemer og driftsaftale	-5.264	0	0	0	-5.264	0	-18.484	0	-5.264	0	0
Tjenestemandspensioner	1.021.126	0	0	0	1.021.126	0	531.821	0	1.015.881	0	5.245
											0
Rammebelagte områder, anlæg	357.532	133.672	63.374	14.547	420.906	148.219	32.640	111.153	319.450	269.723	174.133
Salg af rettigheder m.v.	28.953	127.971	51.597	10.303	80.550	138.274	-8.105	108.193	50.367	265.153	115.768
Fælles anlægspuljer	26.992	1.596	22.297	0	49.289	1.596	1.837	1.731	49.290	1.731	-22.163
Økonomisk Forvaltning	201.820	4.105	-121.994	4.244	79.826	8.349	5.794	1.229	65.696	2.839	134.858
Københavns Brandvæsen	0	0	25.960	0	25.960	0	5.456	0	25.960	0	-25.960
Koncernservice	71.512	0	55.761	0	127.273	0	5.292	0	37.356	0	34.156
Fælles forsikringer	0	0	10.981	0	10.981	0	9.235	0	56.181	0	-56.181
Københavns Borgerservice	28.255	0	18.772	0	47.027	0	13.132	0	34.600	0	-6.345
Efterspørgselsstyrede overførsler	516.086	301.439	760.252	536.810	1.276.338	838.249	656.858	410.852	1.317.779	841.138	-261.994
Københavns Borgerservice	516.086	301.439	760.252	536.810	1.276.338	838.249	656.858	410.852	1.317.779	841.138	-261.994
Finansposter	177.225	34.516.969	-1.115.191	817.325	-937.966	35.334.294	3.615.304	18.963.877	941.348	34.279.218	-1.001.874
Finansposter	177.225	34.516.969	-1.115.191	817.325	-937.966	35.334.294	3.615.304	18.963.877	941.348	34.279.218	-1.001.874

Forklaringer:

Fælles Ramme Puljer:

Afvigelsen på 57,2 mio. kr. skyldes primært, at der forventes højere udgifter i kommunens barselsfond end forudsat i budgettet, da antallet af forløb, hvori der søges refusion er steget kraftigt de senere år. Der er udarbejdet et nyt regelsæt for barselsfonden for at mindske væksten i udgifterne.

Københavns Borgerservice:

Afvigelsen på 79,8 mio. kr. skyldes primært:

- Omflytning af Pension København fra Sundheds- og Omsorgsforvaltningen til Københavns Borgerservice (63,5 mio. kr.)
- Øgede udgifter på 15,0 mio. kr. til afholdelse af folketingsvalg.

Fælles driftspuljer:

Afvigelsen på 189,3 mio. kr. skyldes primært:

- Der er sket udmøntning af:
 - Trepartsmidler for 12,2 mio. kr. mellem forvaltningerne vedr. kompetenceudvikling og senioraktiviteter.
 - Servicebufferpulje på 112,0 mio. kr. udmøntet og nulstillet i forbindelse med København i Vækst.
 - Servicebufferpulje på 35,0 mio. kr. udmøntet til aktivitetstilpasning hos Børne- og Ungdomsforvaltningen, Sundheds- og Omsorgsforvaltningen samt Socialforvaltningen.
- Omplacering af 15,0 mio. kr. internt i forvaltningen til afholdelse af folketingsvalg.
- Omplacering af 14,1 mio. kr. internt i forvaltningen til anlæg for at sikre, at der er overensstemmelse mellem korrigeret budget og kommunens servicemåltal, jf. principperne.

Forsikring:

Afvigelsen på 5,6 mio. kr. skyldes forventede lavere præmieindtægter, da forvaltningernes aktivmasse er lavere end forventet.

Arbejdsskadepulje:

Der forventes færre udgifter til arbejdsskader end forudsat i budgettet hvorfor der er omplaceret 16,1 mio. kr. til kommunens barselsfond sfa., at barselsfonden havde et forventet merforbrug.

Salg af rettigheder m.v.:

Mindreforbruget på 115,8 mio. kr. skyldes primært forventede merindtægter på 126,9 mio. kr., grundet indtægter fra ejendomssalg, særligt vedrørende ikke kommunalt anvendte ejendomme.

Fælles anlægspuljer:

Det forventede merforbrug skyldes en række faktorer:

- Merforbrug på 40,9 mio. kr. idet en pulje til etablering af ekstra daginstitutionspladser, som ikke blev udmøntet til BUF i 2010 er overført til 2011 og forventes anvendt.
- Mindreforbrug på 14,1 mio. kr. vedr. en teknisk omplacering mellem bevillinger under Økonomiudvalget.
- Mindreforbrug på 30 mio. kr. da budgettet er omplaceret til finansposter og anvendt til deponering.

Økonomisk Forvaltning, anlæg:

Mindreforbruget skyldes hovedsageligt periodeforskydninger på en række anlægsprojekter (ca. 130 mio. kr.), samt en række interne omplaceringer mellem bevillinger.

Københavns Brandvæsen, anlæg:

Det forventede merforbrug skyldes en periodeforskydning idet indkøb af materiel grundet manglende sikkerhedsgodkendelse er blevet udskudt fra 2010 til 2011. Derudover forventes merforbrug på 5 mio. kr. til blandt andet anskaffelse af nye ambulancer samt ny telefoncentral til alarmcentralen, som er finansieret ved konvertering af opsparede driftsmidler.

Koncernservice, anlæg:

Det forventede mindreforbrug skyldes hovedsageligt interne omplaceringer mellem Økonomisk forvaltning, anlæg og Koncernservice, anlæg samt mellem Fælles forsikringer, anlæg og Koncernservice, anlæg. Desuden er ni anlægsprojekter forsinket, og midlerne afsat hertil forventes derfor ikke anvendt i 2011.

Fælles forsikringer:

Det forventede merforbrug skyldes hovedsageligt en fejlagtig budgettering mellem Koncernservice, anlæg og bevillingen fælles forsikringer, der er derfor omplaceret 45,2 mio. kr. mellem bevillingerne. Det resterende merforbrug skyldes forsinkelser i projektet ABA hvorfor udgifter som var budgetteret i 2010 først er afholdt i 2011.

Københavns Borgerservice, anlæg:

Det forventede merforbrug skyldes forsinkelser for 15,6 mio. kr. vedr. en række anlægsprojekter hvorfor udgifter, som var budgetteret i 2010, er overført til 2011. Desuden forventes et mindreforbrug på 12,4 mio. kr. vedr. en række anlægsprojekter som er forsinket, hvorfor en del af forbruget først falder i 2012.

Københavns Borgerservice, efterspørgselsstyret overførsler:

Der forventes et merforbrug på 262,0 mio. kr. som skyldes følgende:

- Omflytning af Pension København fra Sundheds- og Omsorgsforvaltningen til Københavns Borgerservice hvilket ikke indgik i vedtaget budget.

- Merforbrug vedr. boliglån på 19,2 mio. kr. samt afskrivninger på 10,4 mio. kr. som ikke var forudsat i budgettet.

Finansposter

Der er merindtægt på 1,0 mia. kr. i forhold til vedtaget budget som følge af ændrede regler på beskæftigelsesområdet. Merindtægten modsvares af færre indtægter fra statsrefusion pga. nedsættelse af refusionssatserne på beskæftigelsesområdet.

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelser
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Rammebelagte områder, drift	2.036.373	33.874	47.566	110.062	2.083.939	143.936	815.139	77.701	2.016.979	143.749	129.269
Sundhed	1.282.553	4.352	10.820	5.630	1.293.373	9.982	503.139	6.581	1.300.434	9.795	-12.438
Pleje, service og boliger for ældre	575.454	29.522	54.321	104.432	629.775	133.954	234.702	69.596	555.639	133.954	124.247
Administration	178.366	0	-17.575	0	160.791	0	77.299	1.524	160.906	0	17.460
Efterspørgselsstyret service	3.914.427	480.236	-49.230	-25.271	3.865.197	454.965	1.908.609	220.980	3.871.278	454.965	17.878
Pleje, service og boliger for ældre	3.914.427	480.236	-49.230	-25.271	3.865.197	454.965	1.908.609	220.980	3.871.278	454.965	17.878
								0			
Rammebelagte områder, anlæg	84.682	0	112.550	13.350	197.232	13.350	25.739	2.453	114.632	13.350	-16.600
Pleje, service og boliger for ældre	84.682	0	112.550	13.350	197.232	13.350	25.739	2.453	114.632	13.350	-16.600
Efterspørgselsstyrede overførsler	712.239	510.357	-712.239	-510.357	0	0	0	0	0	0	201.882
Sikringsydelse til ældre	712.239	510.357	-712.239	-510.357	0	0	0	0	0	0	201.882
Sundhed	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansposter	780.813	109.525	39.193	0	820.006	109.525	159.771	-226.305	820.006	109.525	-39.193
Finansposter	780.813	109.525	39.193	0	820.006	109.525	159.771	-226.305	820.006	109.525	-39.193

Forklaringer:

Sundhed:

Merforbruget på bevillingen er sammensat af et forventet merforbrug på betaling til Regionen samt et forventet mindreforbrug på det øvrige sundhedsområde.

Pleje, service og boliger for ældre:

Mindreforbruget på bevillingen er sammensat af flere forhold. Bevillingen indeholder blandt andet budgettet til Moderniseringsplanen. Udgifter til plejehjemmene Dr. Ingrid og Dagmargården er imidlertid konteret på den efterspørgselsstyrede bevilling, mens budgettet ved årets start er henført til Moderniseringsplanen, hvorfor der i forhold til det vedtagne budget efterfølgende er foretaget en omplacering til det efterspørgselsstyrede område. Herudover er der flyttet budgetmidler fra bevillingen til IT-projekter og E-kommunikation. Det drejer sig om 47 mio. kr. Det resterende mindreforbrug på 74 mio. kr. består af mindreforbrug på hjælpemidler, handicapørsel, it-drift samt Moderniseringsplanen.

Administration:

Mindreforbruget på bevillingen kan relateres til en reduktion i udgifterne, som følge af overflytning af pensionsmedarbejdere til Borgerservice.

Sikringsydelse til ældre:

Mindreforbruget på bevillingen kan alene relateres til, at pension København er overflyttet fra Sundheds- og Omsorgsforvaltningens område til Borgerservice under Økonomiforvaltningen.

Børne- og Ungdomsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelser
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Rammebelagte områder, drift	429.530	17.652	-42.656	-4.000	386.874	13.652	166.341	254	389.119	13.652	36.411
Dagtilbud	9.007	4.398	-3.775	-4.000	5.232	398	3.924	13	4.784	398	223
Dagtilbud special	13.497	10.318	550	0	14.047	10.318	6.750	192	13.609	10.318	-112
Fritidshjem og Klubber	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fritidshjem og klubber, Special	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Specialundervisning	18.979	0	0	0	18.979	0	1.862	0	18.979	0	0
Administration	388.047	2.936	-39.431	0	348.616	2.936	153.804	49	351.747	2.936	36.300
Efterspørgselsstyret service	9.689.529	1.518.885	103.263	3.871	9.792.792	1.522.756	4.447.246	774.127	9.784.348	1.522.756	-90.948
Dagtilbud	5.347.942	1.367.155	57.277	3.871	5.405.219	1.371.026	2.556.957	684.719	5.440.596	1.371.026	-88.783
Dagtilbud special	317.631	40.705	2.650	0	320.281	40.705	135.178	13.330	290.101	40.705	27.530
Fritidshjem og klubber Special	0	0	0	0	0	0	0	7	0	0	0
Undervisning	2.923.848	46.276	17.265	0	2.941.113	46.276	1.250.023	60.091	2.917.927	46.276	5.921
Specialundervisning	855.640	64.677	15.083	0	870.723	64.677	390.725	16.629	886.382	64.677	-30.742
Sundhed	244.468	72	10.988	0	255.456	72	114.363	-649	249.342	72	-4.874
Rammebelagte områder, anlæg	878.179	0	-188.637	0	689.542	0	70.375	0	158.672	0	719.507
Anlæg	878.179	0	-188.637	0	689.542	0	70.375	0	158.672	0	719.507
Efterspørgselsstyrede overførsler	13.765	699	2.627	0	16.392	699	8.035	54	16.358	699	-2.593
Efterspørgselsstyrede overførsler	13.765	699	2.627	0	16.392	699	8.035	54	16.358	699	-2.593
Finansposter	2.866	749	0	0	2.866	749	185.877	-30.796	2.866	749	0
Finansposter	2.866	749	0	0	2.866	749	185.877	-30.796	2.866	749	0

Forklaringer:

Administration:

Afvigelsen skyldes, at en række centrale puljer i budgettet har ligget under administration mens forbruget forventes på øvrige områder.

Dagtilbud:

Afvigelsen skyldes hovedsageligt stigende aktivitet på børneområdet. Den konkrete budgetregulering som følge af den demografiske udvikling kommer først midt på året. Ved årets start er puljen til dækning af demografireguleringen placeret under Økonomiforvaltningen og omplaceres herefter til de berørte forvaltninger til dækning af merudgifterne.

Dagtilbud special:

Afvigelsen er af teknisk karakter, idet budgettet ved budgetårets start er placeret på denne bevilling. Budgettet omplaceres til de relevante funktioner i takt med udviklingen i forbruget.

Specialundervisning:

Det forventede merforbrug skyldes stigende udgifter til køb af pladser samt øvrige ændrede aktivitetsforudsætninger.

Anlæg:

Mindreforbruget skyldes at størstedelen af budgettet omplaceres til KEjd som står for størstedelen af kommunens anlægsarbejde. På bevillingen afholdes kun en mindre del af budgettet til f.eks. inventar m.v. i forbindelse med indflytning mv.

Teknik- og Miljøudvalget

Bevilling	Vedttaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvigelser
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Rammebelagte områder, drift	2.252.869	1.478.258	47.939	30.439	2.300.809	1.508.698	1.004.635	718.568	2.322.805	1.514.196	-33.998
Ordinær drift	1.292.547	305.529	11.664	33.464	1.304.211	338.993	601.344	171.361	1.326.207	355.992	16.803
Byfornyelse, ydelsesstøtte	186.956	4.000	11.072	-200	198.028	3.800	45.166	1.856	198.028	3.800	-11.272
Københavns kirkegårde	0	0	0	0	0	0	212	0	0	0	0
Parkering - drift	147.113	539.063	12.483	-2.825	159.597	536.238	67.273	252.506	159.597	509.738	-41.809
Takstfinansieret	626.253	629.666	12.720	0	638.973	629.666	290.641	292.846	638.973	644.666	2.280
Rammebelagte områder, anlæg	1.347.082	331.101	299.613	126.012	1.646.695	457.113	411.203	58.502	1.364.476	346.180	-2.315
Ordinær anlæg	1.120.176	216.313	284.420	84.704	1.404.596	301.017	294.215	2.788	1.011.838	159.258	51.283
Byfornyelse, anlæg Total	209.191	114.788	-229	41.333	208.962	156.121	110.748	55.277	320.151	187.590	-38.158
Takstfinansieret anlæg Total	17.715	0	15.422	-25	33.137	-25	6.240	437	32.487	-668	-15.440
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.500	2.500	500	500	6.000	3.000	2.127	1.064	6.000	3.000	0
Boligsikring	5.500	2.500	500	500	6.000	3.000	2.127	1.064	6.000	3.000	0
Finansposter	53.019	8.500	90.783	-3.600	143.802	4.900	65.903	-212.595	145.602	6.500	-94.583
Finansposter	53.019	8.500	90.783	-3.600	143.802	4.900	65.903	-212.595	145.602	6.500	-94.583

Forklaringer:

Ordinær drift:

Det forventede mindreforbrug skyldes delvist merindtægter på byggesagsgebyrer (17 mio. kr.) samt mindreudgifter i forhold til det budgetterede på en række øvrige områder.

Byfornyelse, ydelsesstøtte:

Det forventede merforbrug skyldes stigende udgifter til renter og afdrag på lån til ydelsesstøtte vedr. byfornyelsesprojekter.

Parkering, drift:

Der forventes mindreindtægter på betalingsparkering i forhold til det budgetterede ligesom tab på tilgodehavender i forhold til ikke betalte p-afgifter også overstiger det forventede niveau.

Ordinær anlæg:

Forvaltningen forventer et forbrug som er lavere end vedtaget budget, grundet en række projekter har en tidsforskydning i forhold til projektets udgiftsfordeling.

Byfornyelse anlæg:

Forvaltningen har vurderet bevillingens projekter og forventer et højere forbrug grundet et højere aktivitetsniveau.

Takstfinansieret anlæg:

Forvaltningen forventer bevillingens projekt vedr. anlæggelse af deponeringsarealer har et større forbrug i indeværende år end oprindeligt bevilget.

Finansposter

Forvaltningens forventede merforbrug er et udtryk for flere indbetalinger til landsbyggefonden i et år, hvor der forventes mere støtte til almene boliger.

Kultur- og Fritidsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afgivelser
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Rammebelagte områder, drift	540.096	319.901	38.521	26.000	578.617	345.901	316.700	206.653	579.336	345.901	-13.240
Kultur og Fritid	1.233.845	171.543	-1.673	-428	1.232.172	171.115	670.852	128.492	1.242.810	171.115	-9.393
Københavns Ejendomme	-693.749	148.358	40.194	26.428	-653.555	174.786	-354.152	78.161	-663.474	174.786	-3.847
Rammebelagte områder, anlæg	1.283.007	5.430	576.769	12.615	1.859.776	18.045	570.767	8.690	1.734.490	39.836	-417.077
Kultur- og Fritid	198.428	5.430	-78.041	10.970	120.387	16.400	8.656	3.000	121.751	38.191	109.438
Københavns Ejendomme	1.084.579	0	654.810	1.645	1.739.389	1.645	562.111	5.690	1.612.739	1.645	-526.515
Efterspørgselsstyrede overførsler	15.797	0	2.310	0	18.107	0	14.478	0	18.107	0	-2.310
Kultur og Fritid	20.421	0	0	0	20.421	0	15.628	0	20.421	0	0
Københavns Ejendomme	-4.624	0	2.310	0	-2.314	0	-1.150	0	-2.314	0	-2.310
Finansposter	308.786	119.215	-5.257	0	303.529	119.215	169.454	153.837	316.029	176.215	49.757
Finansposter	308.786	119.215	-5.257	0	303.529	119.215	169.454	153.837	316.029	176.215	49.757

Forklaringer:

Kultur og Fritid, drift

Afgivelsen skyldes, at dele af det vedtagne budget ikke er placeret på de bevillinger, hvor det forventede regnskab vil blive registreret.

Kultur og Fritid, anlæg:

Afgivelsen skyldes, at dele af det vedtagne budget ikke er placeret på de bevillinger, hvor det forventede regnskab vil blive registreret. Derudover er der enkelte anlægsprojekter, hvor der er sket en tidsforskydning i den forventede bygge/anlægsproces i 2011, og som derfor bliver reperiodiseret mellem 2011 og 2012.

Københavns Ejendomme, anlæg:

Afgivelsen skyldes, at Københavns Ejendomme får anlægsprojekter fra andre forvaltninger i løbet af 2011 og dermed øget forbrug.

Københavns Ejendomme, EO:

Afgivelsen skyldes, at dele af det vedtagne budget ikke er placeret på de bevillinger, hvor det forventede regnskab vil blive registreret.

Socialudvalget

Bevilling	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvielser
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Rammebelagte områder, drift	3.616.455	535.391	99.321	50.658	3.715.776	586.049	1.808.324	241.184	3.686.995	550.251	-55.680
Børnefamilier med særlige behov	1.466.738	154.475	38.119	22.338	1.504.857	176.813	726.156	59.090	1.514.469	185.283	-16.923
Voksne med særlige behov	887.031	107.148	34.300	6.870	921.331	114.018	443.828	44.399	915.910	104.503	-31.524
Stofafhængige	669.091	262.242	31.475	19.955	700.566	282.197	340.004	126.576	691.025	258.588	-25.588
Handicappede	204.832	7.290	15.478	0	220.310	7.290	116.997	9.241	218.392	0	-20.850
Tværgående opgaver og administration	371.740	4.236	-20.151	1.495	351.590	5.731	169.019	1.878	327.377	1.877	42.004
Hjemmepleje	17.023	0	100	0	17.123	0	12.320	0	19.822	0	-2.799
Efterspørgselsstyret service	1.947.248	196.405	-5.045	253	1.942.204	196.658	934.653	91.965	1.806.427	63.254	7.670
Handicappede	1.635.083	185.979	-3.684	253	1.631.400	186.232	771.890	89.596	1.508.328	63.254	4.030
Hjemmepleje	312.165	10.426	-1.361	0	310.804	10.426	162.763	2.369	298.099	0	3.640
Rammebelagte områder, anlæg	178.346	8.606	-17.007	9.526	161.340	18.132	1.866	0	112.340	65.121	122.521
Børnefamilier med særlige behov	0	0	-50	0	-50	0	0	0	2.250	2.250	0
Stofafhængige	41.021	8.606	-22.813	0	18.208	8.606	552	0	23.882	57.871	66.404
Tværgående opgaver og administration	29.122	0	6.335	0	35.457	0	401	0	23.939	0	5.183
Handicappede	45.779	0	11.354	9.526	57.133	9.526	344	0	41.287	5.000	9.492
Voksne med særlige behov	62.424	0	-11.832	0	50.592	0	569	0	20.982	0	41.442
Efterspørgselsstyrede overførsler	2.653.647	1.086.253	-1.133.451	-1.131.141	1.520.196	-44.888	1.248.451	588.702	2.453.419	973.447	87.422
Efterspørgselsstyrede overførsler	2.653.647	1.086.253	-1.133.451	-1.131.141	1.520.196	-44.888	1.248.451	588.702	2.453.419	973.447	87.422
Finansposter	1.390	250	40.922	0	42.312	250	7.539	-381.848	42.312	250	-40.922
Finansposter	1.390	250	40.922	0	42.312	250	7.539	-381.848	42.312	250	-40.922

Forklaringer:

Børnefamilier med særlige behov, drift

Det forventede regnskab er 17 mio. kr. mindre end det vedtagne budget, hvilket primært skyldes ændret opgavesnit vedr. ejendomsservice på ca. 16 mio. kr. samt diverse besparelser.

Voksne med særlige behov, drift

Det forventede regnskab er 31,5 mio. kr. højere end vedtaget budget. Dette skyldes primært 1) 11,8 mio. kr. vedr. ny opgave til betaling af husleje, 2) 12,1 mio. kr. til socialpsykiatriske bosteder samt 3) 7,5 mio. kr. vedr. efterregulering fra 2010 vedr. færdigbehandlede patienter.

Stofafhængige, drift

Det forventede regnskab er 66,4 mio. kr. højere end vedtaget budget. Dette skyldes primært 1) 8,8 mio. kr. ved istandsættelsesregninger fra almene boligselskaber samt 2) 4 mio. kr. på køb og salg af pladser på herberger og kvindekrisecentre.

Handicappede, drift

Det forventede regnskab er 20,8 mio. kr. højere end vedtaget budget. Dette skyldes primært stigende udgifter til sagsbehandling samt bunkeafvikling i administrationen på Handicapcenter København, som konsekvens af øget fokus på bedre sagsbehandling.

Tværgående opgave og administration, drift:

Forskellen på 41,4 mio. kr. mellem vedtaget budget 2011 og forventet regnskab 2011 skyldes hovedsageligt følgende faktorer;

- Primo 2011 flyttede bevillingsområdet Tværgående Opgaver og Administration budgettet vedrørende administrationsbygninger væk fra bevillingsområdet. (ca. 30 mio. kr.)
- Der er afdækket en række områder hvor budgettet er flyttet væk fra bevillingsområdet (netto til/fra bevillingsområdet) for skabe større sammenhæng mellem hvor budget og udgifter ligger. (ca. 12 mio. kr.).

Hjemmepleje, drift:

Det forventede regnskab er 2,8 mio. kr. højere end vedtaget budget. Baggrunden er udgifter til DU Hjemmeplejens administrationsbygninger. Budgettet på administration forventes at udvise balance efter intern budgetkorrektur (jf. mindreforbrug på hjemmepleje – service).

Stofafhængige, anlæg:

Det forventede regnskab er 22,8 mio. kr. mindre end vedtaget budget. Dette skyldes overførte midler fra 2010 vedr. Hjemløsestrategien, som først bruges i 2012.

Tværgående opgave og administration, anlæg

Forskellen på de ca. 5,9 mio. kr. mellem vedtaget budget 2011 og forventet regnskab 2011 skyldes hovedsageligt følgende faktorer;

- Overførsel fra 2010 til 2011 på baggrund af indmelding fra oktoberprognosen 2010 (1 mio. kr. – tidlig overførsel)
- KBH i vækst, overførsel fra 2010 til 2011 (ca. 5 mio. kr.)

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Bevilling	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afviselser
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Rammebelagte områder, drift	758.765	1.346	8.142	11.342	766.907	12.688	412.951	56.513	756.953	12.688	13.154
Beskæftigelsesindsatsen	610.147	1.346	-1.790	11.342	608.358	12.688	328.353	32.736	598.397	12.688	23.092
Integrationsaktiviteter	25.078	0	-5.064	0	20.014	0	5.367	4	20.014	0	5.064
Administration	123.540	0	14.995	0	138.535	0	79.231	23.773	138.542	0	-15.002
Rammebelagte områder, anlæg	0	0	716	0	716	0	0	0	716	0	-716
Beskæftigelsesindsatsen	0	0	716	0	716	0	0	0	716	0	-716
Efterspørgselsstyrede overførsler	7.605.536	3.118.121	382.040	-711.726	7.987.576	2.406.395	3.717.251	1.142.086	7.872.796	2.331.440	-1.053.941
Efterspørgselsstyret indsats	1.393.952	700.638	-53.277	-100.049	1.340.676	600.589	515.097	318.971	1.271.796	587.323	8.841
Efterspørgselsstyrede overførsler	6.211.584	2.417.483	435.316	-611.677	6.646.900	1.805.806	3.202.154	823.116	6.601.000	1.744.117	-1.062.782
Finansposter	0	0	-208.156	-208.156	-208.156	-208.156	-78.054	-540.395	0	0	0
Finansposter	0	0	-208.156	-208.156	-208.156	-208.156	-78.054	-540.395	0	0	0

Forklaringer:

Beskæftigelsesindsatsen:

Det forventede regnskab er 23,1 mio. kr. mindre end vedtaget budget. Baggrunden er primært dels 1) uforudsete refusionsindtægter (ca. 11 mio. kr.) og dels 2) mindreforbrug vedrørende løntilskud (ca. 14 mio. kr.)

Administration:

Det forventede regnskab er 15,0 mio. kr. højere end vedtaget budget. Baggrunden er primært 1) samling af administrative opgaver centralt mhp effektivisering (3 mio. kr.), 2) flere IT-udgifter end forudsat afholdes centralt (ca. 6 mio. kr.) og 3) en række projekter/udgifter er udskudt fra 2010 til 2011 (ca. 3 mio. kr.).

Efterspørgselsstyrede overførsler:

Der forventede regnskab er ca. 1.062,8 mio. kr. højere end vedtaget budget. Baggrunden er primært ændrede refusionsregler på beskæftigelsesområdet, jf. L71 (ca. 1.047 mio. kr.)

Revisionen

Bevilling	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvielser
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Rammebelagte områder, drift	18.499	0	-93	0	18.406	0	7.211	0	18.406	0	93
Intern revision	16.798	0	-93	0	16.705	0	7.211	0	16.705	0	93
Pulje til udvidet revision	1.701	0	0	0	1.701	0	0	0	1.701	0	0
Finansposter	0	0	0	0	0	0	0	-2.713	0	0	0
Finansposter	0	0	0	0	0	0	0	-2.713	0	0	0

Borgerrådgiveren

Bevilling	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvielser
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Rammebelagte områder, drift	8.036	0	160	0	8.196	0	3.380	0	8.196	0	-160
Borgerrådgiveren	8.036	0	160	0	8.196	0	3.380	0	8.196	0	-160

Beredskabet

Bevilling	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Halvårsregnskab		Forventet regnskab		Afvielser
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Netto
Rammebelagte områder, drift	237.769	0	697	0	238.466	0	238.263	0	238.466	0	-697
Beredskab	237.769	0	697	0	238.466	0	238.263	0	238.466	0	-697