

Københavns Kommune

Halvårs- og kvartalsregnskab 2012 (periode 1-6)

Forventet regnskab for Københavns Kommune 2012

Som følge af aftalen for 2011 mellem KL og regeringen om kommunernes Økonomi, og en deraf følgende ændring af kommunernes styrelseslov, skal der udarbejdes et halvårsregnskab. Halvårsregnskabet har som formål at styrke økonomiopfølgningen i kommunerne, og skal således danne grundlag for opfølgningen på udgiftsudviklingen og forbedre kvaliteten og træfsikkerheden i kommunernes prognoser for årsregnskabet. Endeligt skal halvårsregnskabet for kommunerne indgå i dialogen mellem staten og KL om den kommunale økonomi, herunder udviklingen i service- og anlægsudgifterne.

Følgende indeholder et kvartalsregnskab for årets første halvår, hvor periodiseret budget for de første 6 måneder af året sammenholdes med det bogførte forbrug i samme periode. Herudover indeholder det følgende en vurdering af det forventede regnskab i forhold til det vedtagne budget (halvårsregnskabet), der ligeledes er udarbejdet med udgangspunkt i årets første 6 måneder. De to regnskaber fremstilles dels i en regnskabsopgørelse, bevillingsoversigter for hver enkelt forvaltning, samt en oversigt over styringsområderne fordelt på IM-funktioner.

Opsummering af kvartalsregnskabet for årets første halvår

Kvartalsregnskabet for første halvår 2012 udviser et overskud på 3,5 mia. kr. Overskuddet skyldes primært, at ejendomsskatter uanset betalingstidspunktet er indtægtsført i første kvartal af 2012. Derfor påvirkes først halvår positivt, mens der forventes et tilsvarende underskud i andet halvår.

Resultatet er, trods overskuddet, 0,3 mia. kr. mindre end forventningen i budgettet til årets første 6 måneder. Det lavere resultat i forhold til forventningen i periodiseret budget kan primært henvises til tilbagebetaling af grundskyld som følge af at SKAT har efterkommet ekstraordinært mange klagesager over ejendomsvurderingerne, jf. bilag 1 til forventet regnskab pr. august.

Det skal særligt bemærkes, at der på driftsområdet har været et mindreforbrug på ca. 200 mio. kr. i forhold til det budgetterede i årets første 6 måneder, mens der på bruttoanlæg er forbrugt ca. 86 mio. kr. over det budgetterede. På indtægtssiden af anlæg er der bogført ca. 126 mio. kr. mindre end forudsat.

Det bemærkes, at der på transport og infrastrukturområdet alene er brugt 22 pct. af det samlede budget, mens der på de øvrige driftsområder er brugt mellem 40 og 50 pct. af budgettet.

Det bemærkes i øvrigt, at det kun er 24 pct. af bruttoanlægsbudgettet, som er anvendt i 1. halvår af 2012.

Opsummering af forventet regnskab i forhold til vedtaget budget (halvårsregnskab 2012)

Kommunen har i 2012 budgetteret med et likviditetsforbrug på 2,2 mia. kr., der med halvårsregnskabet er reduceret med 673 mio. kr. til et likviditetsforbrug på 1,5 mia. kr. Baggrunden for likviditetsforbruget er et kassetræk til anlægsarbejder, som f.eks. Nordhavnsvej, der er finansieret ud af tidligere års mindreforbrug og udlodninger fra diverse selskaber.

Skatteindtægterne forventes at være på 24,6 mia. kr. svarende til en mindreindtægt på 487 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Dette kan overordnet set henvises til tilbagebetaling af grundskyld som følge af at SKAT har efterkommet ekstraordinært mange klagesager over ejendomsvurderingerne. I forlængelse heraf forventer kommunen desuden øgede renteudgifter på 88 mio. kr.

På driftssiden forventes et mindreforbrug på 124 mio. kr. sammenholdt med det vedtagne budget. Det skal ved betragtning af de forskellige bevillingsområder og funktioner nævnes, at der i starten af 2012 er foretaget en større omkonteringsøvelse af administrativ overhead fra administrationsområdet til social- og sundhedsområdet. Omkonteringen følger af ny intern konteringspraksis i kommunen.

På anlægssiden forventes et forbrug på 1,1 mia. kr. under det budgetterede. Dette skyldes primært, at udgiftsniveauet ligger under det forudsatte, idet kommunen allerede på nuværende tidspunkt har reperiodiseret en del af budgettet til 2013 og 2014.

Regnskabsopgørelse (Udgiftsbaseret)

1.000 kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Budget per. 1-6	Forbrug per. 1-6	Forbrugsandel i forhold til korrigeret budget periode 1-6
Skatter	25.058.583	25.058.583	24.571.806	14.666.800	14.297.359	57,1
Tilskud og udligning	9.684.187	9.681.803	9.681.803	4.804.961	4.816.230	49,7
Indtægter	34.742.770	34.740.386	34.253.608	19.471.761	19.113.589	55,0
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	983.358	1.021.172	1.018.517	422.439	426.664	41,8
Transport og infrastruktur	229.883	248.605	263.505	50.629	54.430	21,9
Undervisning og kultur	4.035.572	4.129.033	4.231.517	1.805.166	1.805.139	43,7
Sundhedsområdet	2.544.126	2.570.414	2.525.735	1.021.008	1.054.728	41,0
Sociale opgaver og beskæftigelse	19.971.816	20.228.067	20.200.408	9.676.833	9.484.446	46,9
Fællesudgifter og administration mv.	4.956.487	4.520.559	4.344.496	2.095.467	2.044.620	45,2
Driftsudgifter	32.721.242	32.717.851	32.584.178	15.071.540	14.870.026	45,4
Driftsresultat før finansiering	2.021.528	2.022.535	1.669.430	4.400.221	4.243.563	-
Renteindtægter inkl. udbytte	286.449	339.349	333.716	286.345	280.594	82,7
Renteudgifter	-122.449	-122.449	-209.889	-80.653	-114.350	93,4
Realiseret kursgevinst/tab, netto	500	17.525	16.425	250	7.471	42,6
Renteindtægter mv.	164.500	234.425	140.252	205.942	173.715	74,1
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	2.186.028	2.256.960	1.809.682	4.606.163	4.417.278	-
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	975.354	980.862	748.154	244.992	191.240	19,4
Transport og infrastruktur	1.267.580	1.425.325	1.345.152	501.358	374.446	26,3
Undervisning og kultur	892.447	1.259.350	862.748	243.945	344.347	27,3
Sundhedsområdet	28.204	56.139	33.784	14.921	2.341	4,2
Sociale opgaver og beskæftigelse	1.322.072	920.756	680.462	34.504	237.008	25,7
Fællesudgifter og administration mv.	522.237	463.770	466.484	71.174	47.655	13,3
Bruttoanlægsudgifter	5.007.894	5.106.201	4.136.783	1.110.894	1.197.038	23,9
Anlægsindtægter	-660.446	-912.869	-906.229	-373.835	-248.128	30,7
Anlægsudgifter	4.347.448	4.193.333	3.230.554	737.059	948.910	22,6
Resultat af det skattefinansierede område	-2.161.420	-1.936.373	-1.420.872	3.869.104	3.468.368	-
Drift (indtægter - udgifter)	534	-33.075	-24.572	-70.120	22.540	-
Anlæg (indtægter - udgifter)	0	-38.452	-29.068	-18.099	-10.205	-
Forsyning	534	-71.527	-53.640	-88.219	12.335	-
Resultat i alt	-2.160.886	-2.007.900	-1.474.511	3.780.885	3.480.703	-

Oversigt over udvalgenes bevillingsoverholdelse

Her oplystes bevillingsoversigter for alle kommunens udvalg. 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 udvalgte bevillinger i det omfang, det er fundet væsentligt.

Økonomiudvalget

Bevillingsområder	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forventet forbrug		Afvigelse (vedtaget budget - forventet forbrug)	Periodiseret budget periode 1-6		Forbrug periode 1-6		Afvigelse
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Netto	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Netto
1 - Driftsramme	-165.361	2.754.144	-1.917	-345.150	-167.278	2.408.993	-167.278	2.337.335	418.726	-71.530	909.110	-81.664	968.685	-49.441
1109 - Fælles servicepulje	0	370.777	0	-313.777	0	57.000	0	55.175	315.602	0	10.800	0	10.800	0
1112 - Fælles rammepulje	0	236.367	0	-210.574	0	25.793	0	25.621	210.746	0	7.049	0	7.049	0
1118 - Økonomisk forvaltning, service	-1.185	800.436	-1.867	-13.625	-3.052	786.811	-833	744.368	55.716	-1.382	331.673	-8.270	341.478	-2.916
1119 - Fælles forsikringer, service	0	-47.878	0	9.984	0	-37.894	0	-37.894	-9.984	0	-30.200	0	-28.972	-1.228
1120 - Fælles arbejdsskadepulje, service	0	0	0	0	0	0	0	6.200	-6.200	0	21.844	0	24.983	-3.139
1121 - Barselsfonden	0	0	0	189.243	0	189.243	0	127.843	-127.843	0	0	0	30.615	-30.615
1130 - Fælles tjenestemandspensioner	0	857.467	0	0	0	857.467	0	855.167	2.300	0	436.113	0	434.647	1.467
1140 - Københavns Brandvæsen, service	-134.506	134.506	0	1.037	-134.506	135.543	-134.506	135.533	-1.027	-54.819	-58.518	-54.819	-58.560	42
1149 - Skorstensfejervæsenet	0	0	0	2.585	0	2.585	0	0	0	0	0	0	55	-55
1180 - Lokaludvalg	0	32.928	0	-9.189	0	23.739	0	23.739	9.189	0	5.954	-39	6.040	-48
1186 - Københavns Borgerservice, service	-29.670	315.546	-50	-3.638	-29.720	311.908	-29.720	305.386	10.210	-14.282	138.256	-18.096	141.206	864
1190 - Koncernservice, service	0	63.982	0	14.044	0	78.026	-2.219	122.435	-56.234	-1.047	73.295	-440	85.524	-12.836
1193 - Fælles lønkontraktsekretariat, service	0	-6.738	0	0	0	-6.738	0	-6.738	0	0	-9.252	0	-9.687	436
1195 - Fællessystemer og driftsaftaler, service	0	-3.249	0	-11.240	0	-14.489	0	-19.500	16.251	0	-17.904	0	-16.493	-1.411

3 - Anlægsramme	-141.615	570.876	-119.471	-114.801	-261.086	456.075	-356.851	478.726	307.387	-77.811	43.184	-79.310	43.801	882
3119 - Fælles forsikringer, anlæg	0	41.847	-106.400	107.012	-106.400	148.859	-155.000	217.459	-20.612	0	4.137	0	3.639	498
3121 - Salg af rettigheder m.v.	-131.807	36.273	0	8.077	-131.807	44.350	-179.740	37.413	46.793	-62.169	2.400	-63.668	2.172	1.727
3123 - Fælles anlægspuljer	-1.731	284.964	-12.284	-231.900	-14.015	53.064	-14.015	53.064	244.184	-14.015	0	-14.015	0	0
3126 - Økonomisk Forvaltning, anlæg	-8.077	62.513	-787	-19.943	-8.864	42.570	-8.096	39.888	22.644	-1.627	1.939	-1.628	1.819	120
3140 - Københavns Brandvæsen, anlæg	0	18.018	0	7.476	0	25.494	0	25.494	-7.476	0	2.145	0	2.145	0
3180 - Københavns Borgerservice, anlæg	0	26.424	0	4.379	0	30.803	0	28.237	-1.813	0	11.093	0	11.124	-31
3190 - Koncernservice, anlæg	0	100.837	0	10.098	0	110.935	0	77.171	23.666	0	21.470	0	22.902	-1.432
7 - Efterspørgselsstyrede overførsler	-884.870	1.566.837	0	0	-884.870	1.566.837	-897.238	1.581.632	-2.427	-423.682	768.973	-448.745	790.773	3.262
7112 - Pensionsudgifter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7128 - Københavns Borgerservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	-874.798	1.356.432	0	0	-874.798	1.356.432	-874.798	1.356.432	0	-423.682	672.818	-427.451	675.837	750
7129 - Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	0	3.555	0	0	0	3.555	0	3.555	0	0	0	0	0	0
7130 - Forsyningsvirksomheder	0	196.778	0	0	0	196.778	-22.140	221.645	-2.727	0	96.155	-14.533	110.687	1
7149 - Skorstensfejrene i København	-10.072	10.072	0	0	-10.072	10.072	-300	0	300	0	0	-6.760	4.249	2.511
9 - Finansposter	-36.126.841	1.177.460	-69.925	720.936	-36.196.766	1.898.396	-35.688.931	2.215.876	-1.476.326	-20.287.577	774.055	-19.766.367	1.776.399	-1.523.555
Finansposter	-36.126.841	1.177.460	-69.925	720.936	-36.196.766	1.898.396	-35.688.931	2.215.876	-1.476.326	-20.287.577	774.055	-19.766.367	1.776.399	-1.523.555

Fælles driftspulje

Afvigelsen på 315,6 mio. kr. skyldes primært nulstilling af kommunens servicebufferpulje samt udmøntning af midler fra puljen til uforudsete udgifter til finansiering af overførselssagen 2011-2012. Yderligere er der udmøntet midler i forbindelse med, at Københavns Kommune regulerer budgetterne på demografireguleret service på baggrund af ændring i efterspørgslen efter de pågældende ydelser.

Fælles rammepulje

Afvigelsen på 210,8 mio. kr. skyldes primært omplacering af barselsfonden til Koncernservice. Hertil kommer udmøntning af driftsmidler til Valby vandkulturhus, Ørestad Folke- og Skolebibliotek samt Koralbadet.

Økonomisk forvaltning, service

Afvigelsen på 55,7 mio. kr. skyldes primært flytning af tværgående HR fra Økonomiforvaltningen, service til Koncernservice, service.

Fælles arbejdsskadepulje, service

Afvigelsen på -6,2 mio. kr. skyldes dels en opjustering af skønnet for udgifter til arbejdsskader på 4,2 mio. kr. på baggrund af udviklingen i 2011 og dels en forventet merudgift på 2,0 mio. kr. som følge af ny lov om arbejdsskadeafgift på farligt arbejdsmiljø.

Barselsfonden

Afvigelsen på 127,8 mio. kr. skyldes, at budgettet er omplaceret fra fælles rammepuljer til Koncernservice, hvorfor budgettet ikke fremgår af vedtaget budget. Der forventes efter denne omplacering mindreforbrug på 61,4 mio. kr. under barselsfonden. Midlerne omprioriteres dels til finansiering af merforbruget under fælles arbejdsskadepuljer, dels til kassen.

Koncernservice, service

Afvigelsen på 65,2 mio. kr. skyldes primært flytning af tværgående HR fra Økonomiforvaltningen, service til Koncernservice, service.

Fællessystemer og driftsaftaler, service

Afvigelsen skyldes primært, at budgettet ved budgetlægningen ikke har været placeret på de områder, hvor forbruget konteres. Der er derfor omplaceret budget til øvrige områder. I modsat retning trækker et forventet merforbrug som følge af annulleringen af KØR-grænsesnit projektet. Udfordringen håndteres i forbindelse med oktoberprognosen.

Finansposter

Afvigelsen skyldes primært tilbagebetaling af grundskyld som følge af at SKAT har efterkommet ekstraordinært mange klagesager over ejendomsvurderingerne. I forlængelse heraf forventer kommunen desuden øgede renteudgifter på 88 mio. kr.

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Bevillingsområder	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forventet forbrug		Afvigelse (vedtaget budget - forventet forbrug)	Periodiseret budget periode 1-6		Forbrug periode 1-6		Afvigelse
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto
1 - Driftsramme	-502.921	4.853.434	-11.498	5.635	-514.419	4.859.069	-514.464	4.804.660	60.317	-38.726	1.925.049	-348.014	2.347.162	-112.825
1201 - Sundhed	-10.198	314.361	-2.033	-18.642	-12.231	295.719	-12.276	300.736	15.703	0	123.768	-11.973	136.881	-1.140
1203 - Pleje, service og boliger for ældre,	-34.581	442.778	-7.280	-62.812	-41.861	379.966	-41.861	370.154	79.904	0	194.222	-99.593	202.485	91.331
1204 - Pleje, service og boliger for ældre, demografireguleret	-458.142	3.940.633	-2.185	78.859	-460.327	4.019.492	-460.327	3.965.911	-23.093	-38.726	1.531.331	-235.922	1.909.252	-180.724
1221 - Administration	0	155.662	0	8.230	0	163.892	0	167.859	-12.197	0	75.728	-525	98.544	-22.292
3 - Anlægsramme	0	100.989	-10.110	63.561	-10.110	164.550	-10.353	110.335	1.007	0	17.346	-288	16.952	682
3230 - Pleje, service og boliger for ældre	0	100.989	-10.110	63.561	-10.110	164.550	-10.353	110.335	1.007	0	17.346	-288	16.952	682
7 - Efterspørgselsstyrede overførsler	-11.115	1.721.354	0	0	-11.115	1.721.354	-4.900	1.682.549	32.590	-5.558	648.250	-2.313	662.528	-17.524
7239 - Sikringsydelser til ældre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7240 - Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	0	1.721.354	0	0	0	1.721.354	0	1.682.549	38.805	0	648.250	0	662.528	-14.279
7241 - Særligt dyre enkeltsager	-11.115	0	0	0	-11.115	0	-4.900	0	-6.215	-5.558	0	-2.313	0	-3.245
9 - Finansposter	2.000	107.031	0	15.994	2.000	123.025	2.000	120.683	-13.652	-140.000	253.750	115.415	222.679	-224.344
Finansposter	2.000	107.031	0	15.994	2.000	123.025	2.000	120.683	-13.652	-140.000	253.750	115.415	222.679	-224.344

Sundhed

Afvigelsen kan henføres til flytning af budget vedrørende træningsområdet til den demografiregulerede bevilling pleje, service og boliger for ældre.

Pleje, Service og Boliger for ældre

Afvigelsen på 79,9 mio. kr. kan primært henføres til flytning af budgetposter vedrørende hjælpemiddelcentret samt Sundheds- og Omsorgsforvaltningens kvalitetsprogram.

Pleje, Service og Boliger for ældre, demografireguleret

Afvigelsen kan primært tilskrives flytning af opgaver fra andre bevillinger, herunder træningsområdet og hjælpemiddelområdet. Herudover flyttes midler fra denne bevilling til anlægsbevillingen.

Administration

Afvigelsen skyldes bl.a. flytning af opgaver mellem bevillinger i forbindelse med kvalitetsprogrammet.

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsnet

Afvigelsen skyldes primært lavere aktivitetsniveau på regionens sygehuse end forventet. Derudover blev der i 2011 reserveret flere midler til betaling af sundhedsydelser afholdt i 2011, end den bagudrettede opkrævning i 2012 fordrede.

Børne- og Ungdomsudvalget

Bevillingsområder	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forventet forbrug		Afvigelse (vedtaget budget - forventet forbrug)	Periodiseret budget periode 1-6		Forbrug periode 1-6		Afvigelse
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto
1 - Driftsramme	-1.573.796	10.425.560	8.316	195.241	-1.565.480	10.620.801	-1.565.480	10.575.888	-158.644	-766.827	4.863.023	-816.731	4.904.784	8.142
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-1.398.620	5.537.089	9.002	110.872	-1.389.618	5.647.961	-1.389.618	5.681.935	-153.848	-687.206	2.740.378	-697.326	2.750.685	-187
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret	-32.643	322.137	0	109	-32.643	322.246	-32.643	308.828	13.309	-16.322	142.492	-11.775	137.560	385
1311 - Dagtilbud	-407	4.882	0	0	-407	4.882	-407	4.882	0	-204	2.241	0	2.035	3
1313 - Dagtilbud special	-10.535	13.747	0	410	-10.535	14.157	-10.535	13.153	594	0	6.832	-282	7.290	-177
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-81.232	3.073.902	0	-48.317	-81.232	3.025.585	-81.232	2.988.587	85.315	-48.763	1.251.238	-90.689	1.285.563	7.601
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	-47.288	858.967	-96	115.338	-47.384	974.305	-47.384	960.182	-101.119	-13.653	420.926	-15.954	422.426	801
1320 - Undervisning RS	0	23.870	0	0	0	23.870	0	22.647	1.223	0	0	0	55	-55
1321 - Administration	-2.998	332.818	-590	10.073	-3.588	342.891	-3.588	340.617	-7.209	-679	171.240	-680	171.344	-103
1330 - Sundhed - Demografireguleret	-73	258.148	0	6.756	-73	264.904	-73	255.057	3.091	0	127.676	-25	127.826	-125
3 - Anlægsramme	0	1.085.773	0	-594.728	0	491.045	0	210.667	875.106	0	46.885	0	46.942	-57
3324 - Anlæg	0	1.085.773	0	-594.728	0	491.045	0	210.667	875.106	0	46.885	0	46.942	-57
7 - Efterspørgselsstyrede overførsler	-9.581	14.756	0	0	-9.581	14.756	-9.813	14.756	232	-500	9.488	-500	9.391	97
7337 - Efterspørgselsstyrede overførsler	-9.581	14.756	0	0	-9.581	14.756	-9.813	14.756	232	-500	9.488	-500	9.391	97
9 - Finansposter	-749	3.375	0	0	-749	3.375	-749	3.375	0	-375	1.688	-43.216	303.640	-259.111
Finansposter	-749	3.375	0	0	-749	3.375	-749	3.375	0	-375	1.688	-43.216	303.640	-259.111

Anlæg

Der forventes væsentligt mindreforbrug på anlæg i forhold til vedtaget budget. Dette skyldes primært, at forvaltningen i løbet af året overfører budget til Københavns Ejendomme, som står for og håndterer den udgiftsmæssige del af de konkrete anlægssager. Derudover er der også i sagerne vedrørende periodisering af anlægsbudgettet blevet omplaceret en del til kommende budgetår.

Teknik- og Miljøudvalget

Bevillingsområder	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forventet forbrug		Afvigelse (vedtaget budget - forventet forbrug)	Periodiseret budget periode 1-6		Forbrug periode 1- 6		Afvigelse
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto
1 - Driftsramme	-862.447	1.653.347	-13.841	75.721	-876.288	1.729.068	-866.188	1.735.599	-78.511	-414.261	716.837	-399.960	709.067	-6.532
1400 - Ordinær drift	-319.377	1.300.976	-14.867	66.740	-334.244	1.367.716	-334.244	1.369.447	-53.604	-146.449	620.844	-140.070	604.085	10.379
1444 - Byfornyelse, ydelsesstøtte	-4.000	188.988	200	11.272	-3.800	200.260	-3.800	200.260	-11.472	-1.900	20.958	-1.832	35.229	-14.339
1450 - Parkering - drift	-539.070	163.383	826	-2.291	-538.244	161.092	-528.144	165.892	-13.435	-265.912	75.035	-258.058	69.752	-2.572
3 - Anlægsramme	-486.443	1.822.576	-115.517	257.101	-601.960	2.079.676	-529.640	1.816.512	49.261	-315.798	697.043	-150.784	528.874	3.156
3400 - Ordinær anlæg	-259.933	1.400.302	-102.033	245.135	-361.966	1.645.437	-336.864	1.534.860	-57.627	-212.646	582.486	-92.540	440.359	22.020
3444 - Byfornyelse, anlæg	-226.510	422.274	-14.124	-25.846	-240.634	396.428	-193.444	253.253	135.955	-106.124	99.430	-54.126	74.190	-26.758
3458 - Takstfinansieret anlæg	0	0	640	37.812	640	37.812	668	28.399	-29.068	2.972	15.127	-4.119	14.324	7.894
7 - Efterspørgselsstyrede overførsler	-632.666	635.162	40.624	-9.600	-592.042	625.562	-621.578	645.315	-21.241	-195.716	264.971	-288.522	264.536	93.241
7444 - Byfornyelse	-3.000	6.030	-30	30	-3.030	6.060	-3.030	6.060	0	-1.515	3.030	-3.962	2.438	3.038
7458 - Takstfinansieret	-629.666	629.132	40.654	-9.630	-589.012	619.502	-618.548	639.255	-21.241	-194.201	261.941	-284.561	262.098	90.203
9 - Finansposter	-4.000	78.000	0	77.882	-4.000	155.882	-4.000	155.882	-77.882	-750	36.000	323.581	179.139	-467.470
Finansposter	-4.000	78.000	0	77.882	-4.000	155.882	-4.000	155.882	-77.882	-750	36.000	323.581	179.139	-467.470

Ordinær drift

Afvigelsen skyldes primært en omplacering af Erhvervsservice til Teknik- og Miljøudvalget samt budgettilførsler i forbindelse med overførslen af midler fra 2011 til 2012. Midlerne forventes bl.a. anvendt til dækning af efterslæb på serviceområderne fra 2011 grundet risikohåndtering af bevillingen parkering.

Parkering

Afvigelsen skyldes primært, at der forventes mindreindtægter fra området.

Takstfinansieret drift

Afvigelsen skyldes primært overførsel af midler fra 2011 til 2012, idet der på bevillingen opereres med ”rullende bevillinger”, hvor mere- eller mindreforbrug overføres til efterfølgende regnskabsår.

Kultur- og Fritidsudvalget

Bevillingsområder	Vedttaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forventet forbrug		Afvigelse (vedtaget budget - forventet forbrug)	Periodiseret budget periode 1-6		Forbrug periode 1-6		Afvigelse
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto
1 - Driftsramme	-323.512	544.915	-16.201	40.188	-339.713	585.103	-339.713	585.154	-24.038	-173.655	320.027	-197.565	351.563	-7.625
1510 - Kultur og Fritid	-172.508	1.246.218	276	37.423	-172.232	1.283.641	-172.232	1.283.998	-38.056	-89.495	632.467	-111.134	652.597	1.509
1550 - Københavns Ejendomme	-151.004	-701.303	-16.477	2.765	-167.481	-698.538	-167.481	-698.844	14.018	-84.160	-312.440	-86.431	-301.034	-9.135
3 - Anlægsramme	-2.060	1.227.903	-6.700	527.559	-8.760	1.755.462	-8.760	1.476.113	-241.510	0	418.351	-21.864	547.265	-107.051
3510 - Kultur- og Fritid	-2.060	122.112	-6.700	-34.444	-8.760	87.668	-8.760	52.058	76.754	0	35.035	0	9.617	25.418
3550 - Københavns Ejendomme	0	1.105.791	0	562.003	0	1.667.794	0	1.424.055	-318.264	0	383.316	-21.864	537.649	-132.469
7 - Efterspørgselsstyrede overførsler	0	18.632	0	0	0	18.632	0	18.632	0	0	8.126	0	9.179	-1.053
7510 - Kultur og Fritid	0	21.013	0	0	0	21.013	0	21.013	0	0	10.507	0	10.369	138
7550 - Københavns Ejendomme	0	-2.381	0	0	0	-2.381	0	-2.381	0	0	-2.381	0	-1.190	-1.191
9 - Finansposter	-91.502	205.125	0	0	-91.502	205.125	-394.658	293.736	214.545	-45.756	101.112	200.661	345.880	-491.185
Finansposter	-91.502	205.125	0	0	-91.502	205.125	-394.658	293.736	214.545	-45.756	101.112	200.661	345.880	-491.185

Kultur- og Fritid, service

Afvigelsen på 38,0 mio. kr. skyldes primært udmøntning af driftsmidler til nye aktiviteter, herunder Valby Vandkulturhus og Koralbadet.

Københavns Ejendomme, service

Afvigelsen på 14 mio. kr. skyldes primært en forventning om øget forbrug grundet tilretning af budget til basisleje, udvendig vedligehold og administrationsbidrag.

Kultur- og Fritid, anlæg

Afvigelsen skyldes primært omplacering af budget til Københavns Ejendomme.

Københavns Ejendomme, anlæg

Afvigelsen på 318,3 mio. kr. skyldes dels forsinkede og fejlperiodiserede anlægsprojekter. Midler reperiodiseres derfor til de følgende år. Dette modsvares delvist af overførsel af midler fra andre forvaltninger til Københavns Ejendomme.

Socialudvalget

Bevillingsområder	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forventet forbrug		Afvigelse (vedtaget budget - forventet forbrug)	Periodiseret budget periode 1-6		Forbrug periode 1-6		Afvigelse
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto
1 - Driftsramme	-664.453	5.632.284	28.012	-12.367	-636.441	5.619.917	-1.235.044	6.217.869	-14.995	-206.515	2.770.862	-288.305	2.721.000	131.652
1606 - Børnefamilier med særlige behov	-134.619	1.536.801	15.615	-39.147	-119.004	1.497.654	-123.833	1.491.584	34.430	-52.249	765.166	-55.399	745.943	22.374
1613 - Borgere med sindslidelse	-78.572	796.352	-18.763	35.160	-97.335	831.512	-333.334	1.075.123	-24.009	-34.375	400.062	-47.361	393.681	19.368
1616 - Udsatte voksne	-319.894	770.355	52.429	-34.350	-267.465	736.005	-280.498	747.765	-16.806	-72.398	381.144	-106.918	355.262	60.402
1619 - Borgere med handicap	-3.862	226.694	-225	11.321	-4.087	238.015	0	233.843	-11.011	-2.021	114.030	-5.830	114.119	3.719
1620 - Borgere med handicap, demografireguleret	-123.179	1.680.001	-20.305	-4.672	-143.484	1.675.329	-490.758	2.018.251	29.329	-43.583	784.232	-67.303	779.998	27.954
1621 - Tværgående opgaver og administration	-4.327	299.715	-515	18.860	-4.842	318.575	-6.621	326.517	-24.509	-1.889	164.143	-3.279	159.692	5.841
1625 - Hjemmepleje	0	17.412	-225	3.082	-225	20.494	0	20.291	-2.879	0	9.063	0	10.307	-1.243
1626 - Hjemmeplejen, demografireguleret	0	304.954	0	-2.620	0	302.334	0	304.495	459	0	153.021	-2.214	161.998	-6.763
3 - Anlægsramme	-30.328	187.988	-625	3.859	-30.953	191.847	-625	68.491	89.794	22.746	-96.788	0	26.679	-100.722
3642 - Børnefamilier med særlige behov	0	2.448	0	7.302	0	9.750	0	0	2.448	0	0	0	0	0
3645 - Udsatte voksne	-30.328	67.552	0	-5.447	-30.328	62.105	0	3.275	33.949	22.746	-46.571	0	1.405	-25.230
3646 - Tværgående opgaver og administration	0	14.236	0	21.269	0	35.505	0	8.905	5.331	0	580	0	734	-154
3647 - Borgere med handicap	0	30.492	0	-21.949	0	8.543	0	23.364	7.128	0	-23.742	0	300	-24.042
3649 - Borgere med sindslidelse	0	73.260	-625	2.684	-625	75.944	-625	32.947	40.938	0	-27.055	0	24.241	-51.296
7 - Efterspørgselsstyrede overførsler	-1.224.730	2.810.816	184	-160	-1.224.546	2.810.656	-1.094.633	2.607.581	73.139	-612.273	1.396.026	-666.247	1.288.948	161.053
7613 - Borgere med sindslidelse	0	132.878	0	0	0	132.878	0	133.592	-714	0	57.138	0	59.759	-2.622
7628 - Efterspørgselsstyrede overførsler	-1.224.730	2.677.938	184	-160	-1.224.546	2.677.778	-1.094.633	2.473.989	73.853	-612.273	1.338.889	-666.247	1.229.188	163.675
9 - Finansposter	-200	54.160	0	22.146	-200	76.306	-100	53.644	416	0	49.200	234.024	139.463	-324.288

Finansposter	-200	54.160	0	22.146	-200	76.306	-100	53.644	416	0	49.200	234.024	139.463	-324.288
--------------	------	--------	---	--------	------	--------	------	--------	-----	---	--------	---------	---------	----------

Børnefamilier med særlige behov

Afvigelsen skyldes bl.a. en forventning om køb af færre pladser på socialpædagogiske opholdssteder samt sikrede pladser end forventet. Dette modsvares dog delvist af en forventning om øget brug af døgninstitutionspladser samt forebyggende foranstaltninger.

Borgere med sindslidelse

Afvigelsen skal bl.a. ses i forbindelse med aktiviteten vedr. færdigbehandlede patienter, der ligger over det budgetterede, hvorfor området i løbet af første halvår af 2012 er tilført midler til håndtering af udfordringen. Hertil kommer et forventet forbrug under Tryghedsplanen, der ligger over det budgetterede.

Udsatte voksne

Afvigelsen vedrørende bl.a. herberger og kvindekrisecentre, hvor der forventes merforbrug, hvilket primært skyldes, at antallet af købte pladser er højere end budgetteret. De forventede indtægter fra salg af pladser balancerer med budgettet, men i forhold til aprilprognosen er der tale om markante fald. På herberger er de forventede salgsindtægter 11 mio. kr. lavere end forudsagt i aprilprognosen og 2 mio. kr. lavere for kvindekrisecentre. Hertil kommer, at Kvindehjemmet og Hørhuset forventer merforbrug.

Borgere med handicap

Afvigelsen i forhold til vedtaget budget skyldes bl.a. en aktivitet der overstiger det budgetterede. Der er i løbet af det første halvår af 2012 tilført midler til området ved interne omplaceringer i Socialforvaltningen.

Borgere med handicap, demografireguleret

Afvigelsen skyldes primært mindreforbrug på køb og salg af ophold- og døgntilbudspladser samt på bo- og dagtilbudsområdet. Omvendt er der et merforbrug på forebyggende foranstaltninger, da foranstaltninger prioriteres frem for anbringelse. Desuden forventes mindreforbrug på hjælpemidler grundet lavere aktivitet.

Administration

Afvigelsen skal bl.a. ses i lyset af, at området er tilført budget i diverse sager til finansiering af aktiviteter på området.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Bevillingsområder	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forventet forbrug		Afvigelse (vedtaget budget - forventet forbrug)	Periodiseret budget periode 1-6		Forbrug periode 1-6		Afvigelse
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto
1 - Driftsramme	-13.748	793.138	-27.505	39.821	-41.253	832.959	-41.253	814.044	6.599	-7.236	364.368	-51.757	406.842	2.047
1810 - Beskæftigelsesindsatsen	-13.748	653.282	-17.383	29.795	-31.131	683.077	-31.131	664.151	6.514	0	300.114	-25.403	334.909	-9.393
1815 - Undervisning af voksne	0	21.469	-3.161	3.361	-3.161	24.830	-3.161	24.830	-200	0	9.618	-1.827	8.753	2.692
1821 - Administration	0	118.387	-6.961	6.665	-6.961	125.052	-6.961	125.063	285	-7.236	54.636	-24.527	63.179	8.748
3 - Anlægsramme	0	11.789	0	-6.431	0	5.358	0	4.339	7.450	0	0	0	848	-848
3815 - Beskæftigelsesindsatsen	0	11.789	0	-6.431	0	5.358	0	4.339	7.450	0	0	0	848	-848
7 - Efterspørgselsstyrede overførsler	-2.424.642	8.324.605	-1.000	35.819	-2.425.642	8.360.424	-2.364.833	8.444.689	-179.893	-1.184.183	4.025.749	-1.239.267	3.994.318	86.515
7810 - Efterspørgselsstyret indsats	-581.854	1.229.273	-1.000	35.819	-582.854	1.265.092	-561.139	1.285.547	-76.989	-283.902	521.977	-334.912	625.411	-52.424
7828 - Efterspørgselsstyrede overførsler	-1.842.788	7.095.332	0	0	-1.842.788	7.095.332	-1.803.694	7.159.142	-102.904	-900.281	3.503.772	-904.355	3.368.908	138.939
9 - Finansposter	0	0	0	0	0	0	-65.752	0	65.752	0	0	90.569	-9.844	-80.725
Finansposter	0	0	0	0	0	0	-65.752	0	65.752	0	0	90.569	-9.844	-80.725

Beskæftigelsesindsatsen

Afvigelsen skyldes bl.a. at løntilskudspladser til dagpengemodtagere i kommunen ikke anvendes i samme omfang som forudsat.

Efterspørgselsstyret indsat

Afvigelsen skyldes primært merudgifter som følge af ny lovgivning.

Efterspørgselsstyrede overførsler

Afvigelsen skyldes primært en ændring i forventningen til antallet af personer på overførselsindkomst som følge af nye skøn fra Økonomi- og Indenrigsministeriet i Økonomisk Redegørelse (maj 2012) samt merudgifter som følge af ny lovgivning.

Intern Revision

REV	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forventet forbrug		Afvigelse (vedtaget budget - forventet forbrug)	Periodiseret budget periode 1-6		Forbrug periode 1-6		Afvigelse
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter		Netto	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
1 - Driftsramme	0	17.943	0	-10	0	17.933	-1.294	19.227	10	0	8.890	-2.417	8.311	2.996
1903 - Revisionen	0	0	0	0	0	0	-1.294	1.294	0	0	0	0	647	-647
1950 - Intern revision	0	8.178	0	-10	0	8.168	0	8.168	10	0	4.075	-2.417	7.664	-1.172
1960 - Pulje til udvidet revision	0	1.540	0	0	0	1.540	0	1.540	0	0	703	0	0	703
1970 - Ekstern Revision	0	8.225	0	0	0	8.225	0	8.225	0	0	4.112	0	0	4.112
9 - Finansposter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.520	-305	-2.215
Finansposter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.520	-305	-2.215

Borgerrådgiveren

BOR	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forventet forbrug		Afvigelse (vedtaget budget - forventet forbrug)	Periodiseret budget periode 1-6		Forbrug periode 1-6		Afvigelse
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter		Netto	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
1 - Driftsramme	0	9.089	0	0	0	9.089	0	9.089	0	0	4.545	0	4.384	161
1901 - Borgerrådgivningen	0	9.089	0	0	0	9.089	0	9.089	0	0	4.545	0	4.384	161
9 - Finansposter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73	143	-216
Finansposter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73	143	-216

Regnskabsoversigter

Her oplystes regnskabsoversigter opdelt på serviceudgifter, efterspørgselsstyrede overførsler, 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		Forventet forbrug		Afvigelse mellem vedtaget budget og forventet forbrug	Budget periode 1-6		Forbrug periode 1-6		Afvigelse mellem budget og forbrug periode 1-6
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto
002205 - Ubestemte formål	-14.917	24.107	-1.986	4.966	-16.903	29.073	-16.903	23.164	2.929	-8.714	15.234	-9.792	18.544	-2.232
002510 - Fælles formål	-564	15.861	461	-842	-103	15.020	-103	15.020	381	-76	7.183	-124	7.132	99
002511 - Beboelse	-4.320	6.954	-32.190	17.691	-36.510	24.645	-36.510	24.645	14.499	-1.571	3.852	68	868	1.344
002512 - Erhvervsjendomme	-88.035	44.045	-12.116	6.587	-100.151	50.632	-100.151	52.457	3.704	-51.818	30.890	-44.601	24.232	-559
002513 - Andre faste ejendomme	-1.568	9.269	361	5.447	-1.207	14.716	-1.661	23.626	-14.264	-659	4.580	-421	1.756	2.587
002515 - Byfornyelse	0	149.973	0	11.122	0	161.095	0	161.095	-11.122	0	6.450	0	6.777	-327
002518 - Driftsikring af boligbyggeri	-4.000	47.100	200	100	-3.800	47.200	-3.800	40.173	6.727	-1.900	18.525	-1.832	37.601	-19.143
002820 - Grønne områder og naturpladser	-4.532	161.672	-1.399	5.961	-5.931	167.633	-5.931	167.633	-4.562	-2.700	82.458	-2.736	83.393	-900
003231 - Stadion og idrætsanlæg	-62.928	307.847	-323	4.424	-63.251	312.271	-63.251	311.701	-3.531	-31.935	146.998	-35.362	145.666	4.759
003235 - Andre fritidsfaciliteter	-53.956	107.746	-21	-2.296	-53.977	105.450	-53.977	106.030	1.737	-19.840	49.094	-24.084	50.120	3.217
003540 - Kirkegårde	-41.132	87.992	-708	921	-41.840	88.914	-41.840	88.914	-213	-21.034	42.171	-23.098	40.714	3.521
004871 - Vedligeholdelse af vandløb	-2.198	10.171	0	917	-2.198	11.088	-2.198	11.088	-918	-200	1.502	-2.170	2.390	1.083
005280 - Fælles formål	-9.315	11.959	8.864	-3.822	-451	8.137	-451	8.137	-5.041	0	2.572	-2	1.551	1.022
005281 - Jordforurening	-3.577	9.188	3.577	2.426	0	11.614	0	11.614	-6.003	0	5.904	0	5.733	170
005285 - Bærbare batterier	0	2.854	0	-1.004	0	1.850	0	1.850	1.004	0	925	0	730	195

046282 - Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	127.586	-3.985	7.162	-3.985	134.748	-4.035	135.026	-3.405	0	55.266	-2.637	65.361	-7.457
046284 - Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	0	56.320	0	1	0	56.321	0	52.479	3.841	0	23.299	0	20.588	2.711
046285 - Kommunal tandpleje	-1.964	182.504	0	2.583	-1.964	185.087	-1.959	185.260	-2.761	0	91.265	-2.161	96.363	-2.937
046288 - Sundhedsfremme og forebyggelse	-8.307	150.124	1.952	-1.070	-6.355	149.054	-6.355	152.555	-4.383	0	58.555	-7.276	72.159	-6.327
046289 - Kommunal sundhedstjeneste	0	130.586	0	6.143	0	136.729	0	127.817	2.769	0	62.344	-8	63.067	-715
046290 - Andre sundhedsudgifter	0	53.045	0	13.502	0	66.547	0	68.806	-15.761	0	24.892	0	26.986	-2.095
052510 - Fælles formål	-98.504	321.802	6.299	-4.915	-92.205	316.887	-92.205	314.424	1.079	-40.000	121.472	-40.033	119.090	2.415
052511 - Dagpleje	-40.857	175.753	-340	-4.430	-41.197	171.323	-41.197	164.880	11.213	-19.099	86.962	-18.557	86.943	-523
052512 - Vuggestuer	-231.436	788.895	333	6.686	-231.103	795.581	-231.103	795.581	-7.019	-115.552	371.381	-84.133	341.179	-1.216
052513 - Børnehaver	-217.352	673.874	32	9.631	-217.320	683.505	-217.320	683.505	-9.663	-108.672	322.778	-63.915	278.906	-885
052514 - Integrerede daginstitutioner	-714.838	2.926.654	2.020	35.595	-712.818	2.962.249	-712.818	3.003.258	-78.625	-356.465	1.483.434	-436.739	1.568.165	-4.457
052515 - Fritidshjem	-56.219	223.549	-166	11.205	-56.385	234.754	-56.385	235.029	-11.314	-28.212	116.498	-33.597	123.534	-1.652
052516 - Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	-18.086	132.718	-382	-6.449	-18.468	126.269	-18.468	126.269	6.831	-9.278	76.732	-10.154	78.031	-424
052517 - Særlige dagtilbud og særlige klubber	-32.643	319.940	0	-153	-32.643	319.787	-32.643	306.369	13.571	-16.322	141.263	-11.783	137.260	-536
052518 - Åbne pædagogiske tilbud, legesteder m.v.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
052519 - Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	0	35.964	0	40.043	0	76.007	0	80.717	-44.753	0	43.004	-1.482	44.691	-205
052820 - Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	-31.315	413.454	5.718	58.640	-25.597	472.094	-31.805	436.019	-22.075	-10.078	230.120	-11.028	183.492	47.578
052821 - Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	-7.133	424.504	1.205	59.543	-5.928	484.047	-3.919	416.750	4.540	-3.131	193.008	-1.399	201.227	-9.951
052823 - Døgninstitutioner for børn og unge	-61.928	728.148	9.723	-98.947	-52.205	629.201	-66.474	584.888	147.806	-21.661	294.595	-24.996	319.814	-21.885
052824 - Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	-32.840	87.076	-6.062	-5.260	-38.902	81.816	-35.068	70.290	19.014	-20.229	34.824	-17.595	32.759	-568
053230 - Ældreboliger	0	56.076	-114	23	-114	56.099	-114	49.238	6.952	-59	6.612	-15.640	23.306	-1.113

053232 - Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	-423.119	4.026.294	-9.186	-12.682	-432.305	4.013.612	-415.234	4.031.060	-12.651	-8.588	1.628.673	-274.143	2.020.356	-126.127
053233 - Forebyggende indsats for ældre og handicappede	-7.981	112.957	0	32.601	-7.981	145.558	-7.981	147.123	-34.166	0	45.442	-2.652	50.979	-2.885
053234 - Plejehjem og beskyttede boliger	-88.206	175.004	-505	-5.483	-88.711	169.521	-88.711	169.521	5.988	-40.439	83.772	-42.044	91.792	-6.415
053235 - Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	-5.904	241.309	0	1.742	-5.904	243.051	-5.893	240.976	322	-2.952	97.266	-1.782	84.172	11.923
053237 - Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem.	0	10.955	0	-3	0	10.952	0	11.621	-666	0	5.805	0	5.509	296
053540 - Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	-31.238	153.975	5.353	14.492	-25.885	168.467	-21.684	166.875	-22.454	-4.974	72.856	-16.471	114.011	-29.658
053842 - Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	-153.665	224.837	2.973	35.145	-150.692	259.982	-166.883	289.253	-51.198	-30.678	138.035	-71.615	144.789	34.182
053844 - Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	0	39.035	-1.321	1.812	-1.321	40.847	-11.621	50.169	487	-489	22.488	-5.801	18.276	9.524
053845 - Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	-61.684	265.581	-1.887	8.586	-63.571	274.167	-61.692	264.721	867	-41.858	151.680	-21.998	124.973	6.848
053850 - Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	-205.268	1.440.070	22.461	15.734	-182.807	1.455.804	-691.154	2.007.328	-81.372	-63.938	675.311	-90.072	744.560	-43.116
053852 - Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	-26.420	274.704	2.561	-3.204	-23.859	271.500	-77.941	311.949	14.276	-6.135	141.929	-10.355	94.068	52.082
053853 - Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45, 97-99)	-6.368	73.790	-694	625	-7.062	74.415	-7.062	69.161	5.323	17.393	15.217	-26	30.325	2.311
053858 - Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	-725	59.468	-2.163	2.994	-2.888	62.462	-9.540	66.630	1.653	-451	27.583	-753	23.634	4.251
053859 - Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	-18.859	234.088	-19.189	18.511	-38.048	252.599	-47.473	274.036	-11.334	-9.946	150.496	-11.059	116.559	35.050
055880 - Revalidering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99	-99
056890 - Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.243	-1.243
056894 - Jobcentrenes aktive beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	0	0	-6.961	0	-6.961	0	-6.961	0	6.961	-6.961	0	-6.961	0	0
056895 - Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner samt til alternativt tilbud	0	52.986	0	0	0	52.986	0	33.000	19.986	0	9.714	-3.566	25.967	-12.687
056896 - Servicejob	0	0	116	0	116	0	116	0	-116	-931	431	-1.047	431	116

056898 - Beskæftigelsesordninger	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81	-81
057299 - Øvrige sociale formål	-15.415	47.327	11.860	-12.361	-3.555	34.966	-3.555	31.499	3.968	-2.382	29.144	-105	24.882	1.986
064240 - Fælles formål	0	1.453	0	0	0	1.453	0	1.453	0	0	1.290	0	1.324	-34
064241 - Kommunalbestyrelsesmedlemmer	0	37.097	0	-721	0	36.376	0	35.501	1.596	0	14.398	-431	14.400	428
064242 - Kommissioner, råd og nævn	-4.330	15.801	0	1.032	-4.330	16.833	-4.330	16.819	-1.018	-796	6.946	-1.635	7.121	664
064243 - Valg m.v.	0	2.763	0	0	0	2.763	0	2.763	0	0	148	0	68	80
064550 - Administrationsbygninger	-18.949	212.286	1.621	-30.822	-17.328	181.465	-17.328	198.017	12.649	-6.985	118.979	-11.951	119.875	4.069
064551 - Sekretariat og forvaltninger	-139.365	3.187.468	-29.245	-342.417	-168.610	2.845.051	-171.584	2.720.407	499.280	-80.785	1.334.220	-106.804	1.296.653	63.585
064553 - Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	-13.748	403.950	-17.383	31.083	-31.131	435.033	-31.131	436.093	-14.760	0	185.910	-18.665	218.887	-14.312
064555 - Administration vedrørende miljøbeskyttelse	0	19.974	0	-11.722	0	8.252	0	8.252	11.722	0	3.542	-4	3.434	113
064860 - Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	-1.495	0	1.495	0	0	0	0	0	-1.495	0	0	0	0	0
064862 - Turisme	0	1.900	0	0	0	1.900	0	1.900	0	-206	1.457	-206	760	697
064866 - Innovation og ny teknologi	-281	5.715	-365	182	-646	5.897	-646	5.897	183	0	3.341	0	3.682	-341
064867 - Erhvervsservice og iværksætter	0	139	-300	300	-300	439	-300	409	30	0	113	0	26	87
065270 - Løn- og barselspuljer	0	191.862	0	3.247	0	195.109	0	133.709	58.153	0	346	0	0	346
065272 - Tjenestemandspension	0	857.467	0	0	0	857.467	0	855.167	2.300	0	436.113	0	434.647	1.467
065274 - Interne forsikringspuljer	0	0	0	-41.912	0	-41.912	0	-41.912	41.912	0	-16.339	0	-10.337	-6.002

Bemærkninger:

Generelt skal det bemærkes, at der på de enkelte IM-funktioner er afvigelser mellem vedtaget budget og forventet forbrug, som skyldes, at budgettet ved budgetvedtagelsen ikke er lagt på de IM-funktioner, hvor forbruget vil blive registeret. Budgettet omplaceres løbende til de korrekte funktioner.

Økonomiforvaltningen skal hertil bemærke, at budgettet allerede ved budgetvedtagelsen bør placeres på de IM-funktioner, hvor udgiften efter bedste vurdering forventes at falde. I det følgende er afvigelser mellem vedtaget budget og forventet regnskab på centrale funktioner kort forklaret, hvor der er relevante forklaringer til afvigelsen udover denne generelle omplacering af budgettet.

002513 - Andre faste ejendomme

Afvigelsen skyldes bl.a., at udgifter til istandsættelse af almene lejeboliger på området for udsatte voksne i budget 2012 ikke i tilstrækkelig grad er tilpasset aktivitetsudviklingen på området, som er svært at forudsige. Merudgifterne til istandsættelse modsvares delvist af mindreudgifter til tomgangsleje, som kan henføres til færre tomme boliger end i tidligere år samt et skærpet fokus i den boligsociale anvisning.

022207 – Parkering

Afvigelsen skyldes primært mindreindtægter på betalingsparkering, grundet en ændring i parkeringsadfærden. Derudover forventes det nødvendigt i 2012, at afskrive en række parkeringsafgifter vedr. tidligere år.

022811 - Vejvedligeholdelse m.v.

Afvigelsen skyldes delvist tillægsbevilling i forbindelse med omprioritering af uforbrugte midler i 2011, der er overført til 2012.

032207 - Specialundervisning i regionale tilbud

Afvigelsen skyldes bl.a. tillægsbevillinger i forbindelse med overførsel af uforbrugte midler i 2011, der er overført til 2012 samt, at der i forventningerne til forbruget er taget højde for ændrede aktivitetsforudsætninger i 2012.

032208 - Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5

Afvigelsen skyldes primært, at dele af budgettet ved budgetvedtagelsen ikke er lagt på de IM-funktioner, hvor forbruget vil blive registeret. Dette skal bl.a. ses i lyset af betydelige konteringsændringer i budget- og regnskabssystemet, som det ved budgetvedtagelsen ikke var muligt at tage højde for. Budgettet omplaceres til de korrekte funktioner. Hertil kommer, tillægsbevillinger i forbindelse med overførsel af uforbrugte midler i 2011, der er overført til 2012 samt, at der i forventningerne til forbruget er taget højde for ændrede aktivitetsforudsætninger i 2012.

046290 - Andre sundhedsudgifter

Afvigelsen skyldes bl.a. et aktivitetsniveau vedrørende færdigbehandlede patienter, der ligger over det budgetterede i det vedtagne budget. Københavns Kommune er i dialog med Regionen for bl.a. at sikre, at de færdigbehandlede patienter hurtigst muligt bliver udskrevet til f.eks. et botilbud, når de er meldt færdigbehandlede. Hertil kommer, at der forventes merforbrug på hospice i forhold til vedtaget budget.

052511 – Dagleje

Afvigelsen skyldes bl.a. tillægsbevillinger i forbindelse med overførsel af uforbrugte midler i 2011, der er overført til 2012 samt, at der i forventningerne til forbruget er taget højde for ændrede aktivitetsforudsætninger i 2012.

052514 - Integrerede daginstitutioner

Afvigelsen skyldes bl.a. tillægsbevillinger i forbindelse med overførsel af uforbrugte midler i 2011, der er overført til 2012 samt, at der i forventningerne til forbruget er taget højde for ændrede aktivitetsforudsætninger i 2012.

052515 – Fritidshjem

Afvigelsen skyldes bl.a. tillægsbevillinger i forbindelse med overførsel af uforbrugte midler i 2011, der er overført til 2012 samt, at der i forventningerne til forbruget er taget højde for ændrede aktivitetsforudsætninger i 2012.

052517 - Særlige dagtilbud og særlige klubber

Afvigelsen skyldes bl.a. tillægsbevillinger i forbindelse med overførsel af uforbrugte midler i 2011, der er overført til 2012 samt, at der i forventningerne til forbruget er taget højde for ændrede aktivitetsforudsætninger i 2012.

052519 - Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger

Afvigelsen skyldes bl.a. tillægsbevillinger i forbindelse med overførsel af uforbrugte midler i 2011, der er overført til 2012 samt, at der i forventningerne til forbruget er taget højde for ændrede aktivitetsforudsætninger i 2012.

052820 - Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge

Afvigelsen skyldes primært, at dele af budgettet ved budgetvedtagelsen ikke er lagt på de IM-funktioner, hvor forbruget vil blive registeret. Dette skal bl.a. ses i lyset af betydelige konteringsændringer i budget- og regnskabssystemet, som det ved budgetvedtagelsen ikke var muligt at tage højde for. Budgettet omplaceres til de korrekte funktioner. Hertil kommer, tillægsbevillinger i forbindelse med overførsel af uforbrugte midler i 2011, der er overført til 2012 samt, at der i forventningerne til forbruget er taget højde for ændrede aktivitetsforudsætninger i 2012, der bl.a. omfatter et forventet fald i antallet af anbringelser på socialpædagogiske opholdssteder.

052823 - Døgninstitutioner for børn og unge

Afvigelsen skyldes primært, at dele af budgettet ved budgetvedtagelsen ikke er lagt på de IM-funktioner, hvor forbruget vil blive registeret. Dette skal bl.a. ses i lyset af betydelige konteringsændringer i budget- og regnskabssystemet, som det ved budgetvedtagelsen ikke var muligt at tage højde for. Budgettet omplaceres til de korrekte funktioner. Hertil kommer, tillægsbevillinger i forbindelse med overførsel af uforbrugte midler i 2011, der er overført til 2012 samt, at der i forventningerne til forbruget er taget højde for ændrede aktivitetsforudsætninger i 2012, hvilket bl.a. omfatter at antallet af anbringelser på døgninstitutioner har været svagt stigende siden efteråret 2011.

052824 - Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge

Afvigelsen skyldes, at antallet af anbragte på sikrede institutioner er faldet væsentligt de sidste par år og budgettet til købte pladser er derfor for højt.

053232 - Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede

Afvigelsen skyldes primært omkonteringer af budget vedr. administrativ overhead fra funktion 6.45.51 til 5.32.32 grundet ændringer i kommunens interne konteringspraksis. Dette modsvares delvist af omplaceringer af budget fra drift til anlæg.

053540 - Rådgivning og rådgivningsinstitutioner

Afvigelsen skyldes bl.a., at der i løbet af 2012 er tilføjet nye aktiviteter vedr. tidlige rådgivende indsatser.

053842 - Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)

Afvigelsen skyldes primært, at antallet af købte pladser på herberger og krisecentre er markant højere end forventet. De forventede indtægter fra salg af pladser er omvendt faldet i forhold til det forventede. Hertil kommer, at området bl.a. er tilført budget til nye aktiviteter og omlægning af botilbud, hvilket forventes at påvirke forbruget.

053850 - Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)

Afvigelsen skyldes primært budgetomplaceringer som følge af omlægning af kommunens hjemløsestrategi fra midlertidige til længerevarende botilbud. Herudover forventes der bl.a. merforbrug som følge af driftsudgifter, der ligger ud over det budgetterede på en række nyopførte boliger til borgere med handicap eller sindslidelser.

053852 - Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)

Afvigelsen skyldes bl.a. budgetomplaceringer som følge af omlægning af kommunens hjemløsestrategi fra midlertidige til længerevarende botilbud.

053859 - Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)

Afvigelsen skyldes primært, at der købes flere pladser end budgetteret, mens indtægterne fra salg ligger under vedtaget budget.

056895 - Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner samt til alternativt tilbud

Afvigelsen skyldes primært lavere aktivitet end forudsat i budgettet.

064550 – Administrationsbygninger

Afvigelsen skyldes bl.a., at der i forbruget er indregnet salg af ejendomme, der ikke er indarbejdet i budgettet. Hertil kommer tillægsbevillinger i forbindelse med overførsel af uforbrugte midler i 2011, der er overført til 2012 samt, at der i forventningerne til forbruget er taget højde for ændrede aktivitetsforudsætninger i 2012. Yderligere rettes der op på en budgetteringsfejl, hvor en omplacering fra tidligere år fejlagtigt ikke har været foretaget varigt.

064551 - Sekretariat og forvaltninger

Afvigelsen skyldes primært to forhold, hvoraf det ene er omkonteringer af budget vedr. administrativ overhead fra funktion 6.45.51 til øvrige områder, primært på hovedkonto 5 grundet ændringer i kommunens interne konteringspraksis. Budget 2013 følger den ændrede konteringspraksis, hvormed der ikke forventes en lignende afvigelse i 2013 og frem. Hertil kommer det væsentlige forhold, at der fra funktionen er udmøntet tilbageholdt budget til serviceområderne. Midlerne er ved budgetvedtagelsen tilbageholdt med henblik på at sikre, at Københavns Kommune overholder det aftalte serviceloft mellem regeringen og KL.

Herudover er der fra området foretaget en række udmøntninger af driftsmidler til nye aktiviteter såsom Valby Vandkulturhus og Ørestad Folke- og Skolebibliotek, ligesom der er givet tillægsbevillinger i forbindelse med overførsel af uforbrugte midler i 2011, der er overført til 2012.

064553 - Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre

Afvigelsen skyldes primært iværksættelse af nye aktiviteter samt større udgiftspres som følge af højere ledighed.

065270 - Løn- og barselpuljer

Afvigelsen skyldes primært lavere aktivitet end forudsat under kommunens barselsfond.

065274 - Interne forsikringspuljer

Afvigelsen skyldes primært omplacering af budget mellem IM-funktioner med henblik på at efterleve nye konteringsregler fra Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Øvrig drift

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forventet forbrug		Afvigelse mellem vedtaget budget og forventet forbrug	Budget periode 1-6		Forbrug periode 1-6		Afvigelse mellem budget og forbrug periode 1-6
	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Netto	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Netto
012202 - El-forsyning	0	0	0	0	0	0	-3.108	7.273	-4.165	0	2.380	-1.401	3.780	1
012204 - Vandforsyning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
012206 - Andre forsyningsvirksomheder	-10.072	10.072	0	0	-10.072	10.072	-300	0	300	0	0	-6.760	4.249	2.511
013540 - Fælles formål	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
013860 - Generel administration	-66.168	89.848	20.669	-36.201	-45.500	53.647	-56.698	88.688	-8.310	-9.827	5.252	-32.712	31.964	-3.827
013861 - Ordninger for dagrenovation - restaffald	-294.342	288.734	10.092	-39.269	-284.251	249.465	-265.770	239.157	21.005	-100.166	118.499	-116.020	102.179	32.175
013862 - Ordninger for storskrald og haveaffald	-81.441	77.467	1.282	5.164	-80.159	82.631	-79.750	103.300	-27.524	-40.284	22.554	-39.132	41.047	-19.646
013863 - Ordninger for glas, papir og pap	-31.249	40.000	-18.225	30.202	-49.474	70.202	-57.870	54.650	11.971	-20.339	39.768	-26.091	19.026	26.493
013864 - Ordninger for farligt affald	-15.413	11.406	181	1.891	-15.232	13.297	-15.070	14.440	-3.377	-6.397	4.686	-6.114	6.550	-2.147
013865 - Genbrugsstationer	-76.813	57.437	-4.958	11.084	-81.771	68.521	-66.090	72.720	-26.006	-39.726	31.569	-31.448	39.375	-16.085
013866 - Øvrige ordninger og anlæg	-64.240	64.240	31.614	17.499	-32.626	81.739	-77.300	66.300	11.000	22.538	39.614	-33.044	21.957	73.239
033045 - Erhvervsgrunduddannelser	-719	14.756	0	0	-719	14.756	-719	14.756	0	0	9.488	0	9.391	97
033877 - Daghøjskoler	0	21.013	0	0	0	21.013	0	21.013	0	0	10.507	0	10.369	138
046281 - Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	0	1.854.232	0	0	0	1.854.232	0	1.816.141	38.091	0	705.387	0	722.288	-16.900
052207 - Indtægter fra den centrale refusionsordning	-150.195	0	0	0	-150.195	0	-139.662	0	-10.533	-71.166	0	-62.500	0	-8.666
054660 - Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.	-205.593	219.466	0	0	-205.593	219.466	-156.150	188.504	-18.481	-84.954	77.425	-108.324	105.427	-4.633
054661 - Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet	-3.916	7.774	0	0	-3.916	7.774	-6.086	12.172	-2.228	-1.957	3.887	-2.751	5.677	-996
054665 - Repatriering	-454	454	0	0	-454	454	-8.000	8.000	0	-228	228	-5.143	5.747	-604

054867 - Personlige tillæg m.v.	-62.880	121.609	0	0	-62.880	121.609	-63.490	122.894	-675	-28.413	53.961	-29.529	57.470	-2.392
054868 - Førtidspension med 50 pct. refusion	-170.607	341.179	0	0	-170.607	341.179	-181.392	364.994	-13.030	-85.276	170.535	-101.127	185.573	813
054869 - Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendefterreglærdendefør 1. januar 2003	-196.874	562.496	0	0	-196.874	562.496	-194.872	552.324	8.170	-98.397	281.134	-116.705	280.672	18.769
054870 - Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003	-454.280	1.297.768	92	-92	-454.188	1.297.676	-468.307	1.241.026	70.769	-227.042	648.690	-281.663	617.621	85.690
055771 - Sygedagpenge	-256.456	1.035.399	0	0	-256.456	1.035.399	-273.669	1.076.463	-23.851	-128.226	517.697	-158.208	564.345	-16.666
055772 - Sociale formål	-201.602	392.791	92	-92	-201.510	392.699	-59.842	243.603	7.428	-100.755	196.349	-76.410	99.677	72.327
055773 - Kontanthjælp	-601.014	2.148.650	0	0	-601.014	2.148.650	-649.397	2.310.653	-113.620	-299.102	1.069.307	-343.593	1.134.396	-20.597
055774 - Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	0	0	0	0	-24	24	0	0	0	-5.057	8.276	-3.219
055775 - Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	-304.465	895.140	0	0	-304.465	895.140	-302.691	889.960	3.406	-153.327	451.917	-164.793	461.004	2.379
055776 - Boligydelse til pensionister	-613.193	839.058	0	0	-613.193	839.058	-613.193	839.058	0	-288.193	403.000	-291.447	404.559	1.695
055777 - Boligsikring	-206.666	411.448	-30	30	-206.696	411.478	-206.696	411.478	0	-111.181	224.030	-113.975	224.375	2.449
055778 - Dagpenge til forsikrede ledige	0	1.641.238	0	0	0	1.641.238	0	1.705.310	-64.072	0	820.618	0	702.632	117.986
055880 - Revalidering	-241.233	392.814	0	24	-241.233	392.838	-183.184	286.619	48.146	-125.614	206.818	-78.479	126.934	32.749
055881 - Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i lønstilskudsstillinger i målgruppe §2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob) samt modtagere af ledighedsydelse	-245.947	523.835	0	0	-245.947	523.835	-235.085	501.280	11.693	-109.994	238.285	-110.222	245.585	-7.072
056890 - Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	-327.352	929.046	0	34.819	-327.352	963.865	-351.100	1.014.320	-61.526	-175.548	412.217	-195.426	457.862	-25.767
056891 - Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	-278.691	546.325	0	0	-278.691	546.325	-232.796	452.592	47.838	-129.876	250.999	-85.065	160.751	45.437
056896 - Servicejob	0	0	0	0	0	0	-500	500	0	0	0	-401	487	-86
056897 - Seniorjob til personer over 55 år	-8.766	25.677	0	0	-8.766	25.677	-5.738	16.808	5.841	-1.039	3.045	-374	4.649	-2.270
056898 - Beskæftigelsesordninger	-16.963	34.012	-1.000	1.000	-17.963	35.012	-19.415	43.762	-7.298	-7.422	7.962	-8.549	46.873	-37.784
065272 - Tjenestemandspension	0	196.778	0	0	0	196.778	-19.032	214.372	1.438	0	93.775	-13.132	106.907	0

Bemærkninger:

I det følgende er afvigelser mellem vedtaget budget og forventet regnskab på centrale funktioner kort forklaret.

013861 - 013865 (Ordninger for dagrenovation – restaffald, storskrald og haveaffald, glas, papir og pap samt Genbrugsstationer)

Afvigelsen skyldes bl.a., at der i vedtaget budget er budgetteret med en række indtægter i forbindelse med lukning af R98. Kommunen modtog indtægterne i slutningen af 2011, hvorfor de er bogført i dette år. Der forventes derfor mindreindtægter i 2012 sammenholdt med det budgetterede. Hertil kommer, at der forventes færre indtægter fra Erhvervsgebyr, genbrugsstationer end budgetteret. Nedskrivningen er begrundet i erfaringerne med virksomhedernes benyttelse af genbrugsstationerne ud fra de første fire måneder i 2012, hvor der nu betales per besøg i modsætning til 2011, hvor gebyret blev opkrævet på faktura.

013866 - Øvrige ordninger og anlæg

Afvigelsen skyldes primært overførsel af mindreindtægter og merudgifter på området fra 2011 til 2012. Dertil kommer bl.a., at der er overført midler til anlæg, ligesom der forventes et forbrug vedr. depot til forurenede jord herunder anlæg af dige, der ligger over det budgetterede.

046281 - Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

Afvigelsen skyldes primært lavere aktivitetsniveau på regionens sygehuse end forventet. Derudover blev der i 2011 reserveret flere midler til betaling af sundhedsydelser afholdt i 2011, end den bagudrettede opkrævning i 2012 fordrede.

052207 - Indtægter fra den centrale refusionsordning

Afvigelsen skyldes primært ændrede refusionsgrænser. Endvidere er afvigelsen også et resultat af, at kommunens forvaltninger i højere grad end tidligere er blevet bedre til at udnytte ressourcerne ved bl.a. at finde billigere tilbud til den enkelte borger. Herved reduceres indtægten fra refusionsordningen, hvorfor udgifterne pr. borger pr. måned holdes lavere end grænseværdien for den enkelte borger.

054660 - Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.

Afvigelsen skyldes primært færre indtægter fra grund- og resultattilskud som følge af ny lovgivning.

054868 - Førtdispension med 50 pct. refusion samt 054870 - Førtdispension med 35 pct. refusion tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003

Afvigelsen skyldes primært at udviklingen i tilgang og afgang af førtdispensionister har vist sig at være lavere end forudsat i budgettet for 2012. Det lavere aktivitetsniveau kan primært henføres til, at tilgang og afgang af førtdispensionister (tilkendt efter 2003), og dermed også niveauet for nytilkendelser, er markant lavere end forventet. Udviklingen i førtdispensionister (tilkendt før 2003) forløber stort set som forventet, og udgør kun en mindre andel af det samlede mindreforbrug.

055771 – Sygedagpenge

Afvigelsen skyldes primært højere gennemsnitlig pris pr. deltager end forudsat.

055773 – Kontanthjælp og 055778 - Dagpenge til forsikrede ledige

Afvigelsen skyldes primært højere ledighed end forudsat.

055880 – Revalidering

Afvigelsen skyldes primært indtægter fra den objektive finansiering, der ligger ud over det budgetterede samt færre revalidender end forudsat i budgettet.

055881 - Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i lønstilskudsstillinger i målgruppe §2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob) samt modtagere af ledighedsydelse

Afvigelsen skyldes dels færre personer i fleksjob og dels lavere gennemsnitlig pris for ledighedsydelse pga. flere refusionsindtægter end forudsat.

056890 - Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats

Afvigelsen skyldes merudgifter som følge af ny lovgivning, højere ledighed og iværksættelse af ny initiativer.

056891 - Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige

Afvigelsen skyldes primært lavere gennemsnitlig udgift pr. ledig i løntilskud end forudsat.

Anlæg

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forventet forbrug		Afvigelse mellem vedtaget budget og forventet forbrug	Budget periode 1-6		Forbrug periode 1-6		Afvigelse mellem budget og forbrug periode 1-6
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto
002205 - Ubestemte formål	-66.839	0	0	1.335	-66.839	1.335	-67.772	2.001	-1.068	-2.441	0	-1.181	0	-1.259
002510 - Fælles formål	-64.968	75.358	0	16.499	-64.968	91.857	-111.968	85.081	37.277	-59.728	8.419	-61.206	7.405	2.493
002511 - Beboelse	0	7.675	0	7.325	0	15.000	-20.100	15.000	12.775	0	4.361	0	1.062	3.299
002512 - Erhvervsjendomme	0	0	0	2.448	0	2.448	0	-21.952	21.952	0	2.448	0	196	2.252
002513 - Andre faste ejendomme	0	0	0	1.286	0	1.286	0	1.286	-1.286	0	-89	-1.148	381	678
002515 - Byfornyelse	-226.510	422.274	-14.124	-40.846	-240.634	381.428	-173.344	238.253	130.855	-106.124	95.069	-54.126	73.499	-30.428
002518 - Driftsikring af boligbyggeri	0	34.386	0	12.140	0	46.526	-243	34.361	268	0	1.500	-113	17.748	-16.135
002820 - Grønne områder og naturpladser	-51.656	130.561	-2.439	22.775	-54.095	153.336	-50.828	139.274	-9.541	-35.974	51.117	-2.111	50.916	-33.662
003231 - Stadion og idrætsanlæg	0	213.504	0	-42.565	0	170.939	0	158.908	54.596	0	51.269	0	26.059	25.210
003235 - Andre fritidsfaciliteter	0	29.459	0	-4.344	0	25.115	0	24.068	5.391	0	3.050	0	9.765	-6.715
003540 - Kirkegårde	0	0	-177	794	-177	794	-177	794	-617	-112	73	0	1	-39
004870 - Fælles formål	0	0	0	1.500	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0
004871 - Vedligeholdelse af vandløb	0	17.740	0	-13.999	0	3.741	0	5.217	12.523	0	1.880	0	1.407	473
005281 - Jordforurening	0	9.446	0	10.457	0	19.903	0	16.037	-6.591	0	124	0	-302	426
005289 - Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	-2.234	16.933	-11.423	21.700	-13.657	38.633	-3.010	22.805	-5.096	0	22.099	-1.308	780	22.626
005895 - Redningsberedskab	0	18.018	0	9.003	0	27.021	0	27.021	-9.003	0	3.672	0	2.324	1.348
013860 - Generel administration	0	0	0	-56	0	-56	0	-56	56	0	-56	0	0	-56
013863 - Ordninger for glas, papir og pap	0	0	-28	7.171	-28	7.171	0	4.150	-4.151	2.972	3.027	0	308	5.691

013865 - Genbrugsstationer	0	0	668	8.529	668	8.529	668	2.137	-2.805	0	3.988	-4.119	2.718	5.390
013866 - Øvrige ordninger og anlæg	0	0	0	22.168	0	22.168	0	22.168	-22.168	0	8.168	0	11.299	-3.131
022201 - Fælles formål	-750	5.954	-976	8.950	-1.726	14.904	-1.705	14.426	-7.517	-1.529	6.275	-324	2.522	2.548
022205 - Driftsbygninger og -pladser	0	0	0	-233	0	-233	0	-233	233	0	18	0	66	-49
022207 - Parkering	0	63.768	0	2.664	0	66.432	0	50.215	13.553	0	34.490	0	5.301	29.189
022822 - Vejanlæg	-155.433	592.615	-48.626	254.703	-204.059	847.318	-195.059	777.361	-145.120	-128.657	290.117	-70.044	232.412	-908
022823 - Standardforbedringer af færdselsarealer	-56.598	599.469	-34.330	-111.329	-90.928	488.140	-87.993	495.400	135.464	-47.248	167.969	-14.990	131.945	3.766
023231 - Busdrift	0	0	0	2.000	0	2.000	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	0
023234 - Lufthavne	0	2.098	0	2.037	0	4.135	0	4.135	-2.037	0	1.209	0	2.000	-791
023540 - Havne	0	3.676	-892	-1.047	-892	2.629	-892	1.848	2.720	-564	1.280	0	199	517
032201 - Folkeskoler	0	806.162	0	219.601	0	1.025.763	0	724.194	81.968	0	154.065	-7.143	313.647	-152.438
032205 - Skolefritidsordninger	0	25.712	0	99.378	0	125.090	0	78.312	-52.600	0	65.363	0	827	64.536
032207 - Specialundervisning i regionale tilbud	0	32.853	0	-33.962	0	-1.109	0	-1.109	33.962	0	-1.109	0	0	-1.109
032208 - Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	0	-8.463	0	39.775	0	31.312	0	5.057	-13.520	0	6.106	0	3.677	2.429
032216 - Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	0	0	0	-984	0	-984	0	-984	984	0	-984	0	0	-984
033250 - Folkebiblioteker	-2.060	32.333	-6.700	50.986	-8.760	83.319	-8.760	61.319	-22.286	0	36.556	0	12.950	23.606
033560 - Museer	0	1.750	0	-750	0	1.000	0	1.000	750	0	702	0	1.234	-532
033563 - Musikarrangementer	0	0	0	-416	0	-416	0	-416	416	0	-416	0	0	-416
033564 - Andre kulturelle opgaver	0	500	-4.996	-6.725	-4.996	-6.225	-4.996	-6.225	11.721	0	-16.593	-19.873	12.005	-8.726
033870 - Fælles formål	0	1.600	0	0	0	1.600	0	1.600	0	0	254	0	6	248
046282 - Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	3.200	0	8.729	0	11.929	0	11.614	-8.414	0	7.629	0	711	6.918
046285 - Kommunal tandpleje	0	0	0	26	0	26	0	1.300	-1.300	0	0	0	0	0
046288 - Sundhedsfremme og forebyggelse	0	25.004	-10.110	15.556	-10.110	40.560	-10.110	17.246	17.868	0	3.668	-175	1.034	2.809

046289 - Kommunal sundhedstjeneste	0	0	0	3.624	0	3.624	0	3.624	-3.624	0	3.624	0	596	3.028
052510 - Fælles formål	0	4.675	0	-4.675	0	0	0	0	4.675	0	0	0	0	0
052511 - Dagpleje	0	0	0	-100	0	-100	0	-100	100	0	-100	0	0	-100
052512 - Vuggestuer	0	0	0	-186	0	-186	0	-186	186	0	-186	0	0	-186
052513 - Børnehaver	0	0	0	-506	0	-506	0	-506	506	0	-506	0	23	-529
052514 - Integreerede daginstitutioner	0	942.786	0	-389.937	0	552.849	0	395.319	547.467	0	74.158	-353	160.547	-86.036
052515 - Fritidshjem	0	89.740	0	-55.362	0	34.378	0	35.384	54.356	0	27.502	0	338	27.164
052516 - Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	32.381	0	-25.343	0	7.038	0	6.038	26.343	0	1.119	-18	1.212	-75
052517 - Særlige dagtilbud og særlige klubber	0	0	0	44	0	44	0	44	-44	0	44	0	0	44
052821 - Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	0	6.397	0	6.397	0	6.397	-6.397	0	6.397	0	0	6.397
052823 - Døgninstitutioner for børn og unge	0	2.448	0	6.946	0	9.394	0	-356	2.804	0	-356	0	398	-754
053232 - Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0	51.293	0	64.977	0	116.270	0	104.075	-52.782	0	20.178	0	17.132	3.046
053234 - Plejehjem og beskyttede boliger	0	0	0	-230	0	-230	0	-230	230	0	-230	0	0	-230
053842 - Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§ 109-110)	0	0	0	3.365	0	3.365	0	3.365	-3.365	0	-1.405	0	2.867	-4.272
053844 - Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	0	0	0	330	0	330	0	330	-330	0	330	0	23	307
053845 - Behandling af stofmisbrugere (servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	0	0	0	18.639	0	18.639	0	1.239	-1.239	0	-61	0	613	-674
053850 - Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	-30.328	179.853	-625	-12.405	-30.953	167.448	-625	124.023	26.127	22.746	-92.103	0	47.151	-116.508
053852 - Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	18.896	0	-11.982	0	6.914	0	6.914	11.982	0	685	0	6.133	-5.448
053859 - Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	0	0	0	-1.288	0	-1.288	0	-1.288	1.288	0	-963	0	570	-1.533
064550 - Administrationsbygninger	0	25.596	0	3.536	0	29.132	0	29.639	-4.043	0	-1.677	0	2.650	-4.327
064551 - Sekretariat og forvaltninger	-3.070	494.141	-11.245	-189.162	-14.315	304.979	-14.315	238.986	266.401	-14.205	70.465	-14.015	44.752	25.523
064866 - Innovation og ny teknologi	0	2.500	0	0	0	2.500	0	2.100	400	0	249	0	253	-4

065274 - Interne forsikringspuljer	0	0	-106.400	127.159	-106.400	127.159	-155.000	195.759	-40.759	0	2.137	0	-1	2.138
------------------------------------	---	---	----------	---------	----------	---------	----------	---------	---------	---	-------	---	----	-------

Bemærkninger:

På anlægsområdet forventes der overordnet set en væsentlig afvigelse mellem vedtaget budget og forventet forbrug. Denne afvigelse kan i høj grad tilskrives reperiodisering af anlægsmidler fra 2012 til de efterfølgende år som følge af forsinkelser og lignende i diverse anlægsprojekter. En del af disse reperiodiseringer af budgettet er allerede foretaget i årets første 2 anlægsperiodiseringssager, hvilket kan ses ved betragtning af det korrigerede budget. Det er dog forventningen, at der herudover vil blive foretaget yderligere periodiseringer. Disse vil bl.a. blive foretaget i den tredje sag om anlægsperiodisering, der behandles af Borgerrepræsentationen d. 4. oktober.

Yderligere forventes der afvigelser mellem vedtaget budget og forbrug som følge af overførsel af uforbrugte midler fra 2011 til 2012. Dels er der overført uforbrugte anlægsmidler fra 2011, der forventes forbrugt i 2012, dels er der omprioriteret uforbrugte servicemidler i 2011 til nye anlægsaktiviteter i 2012.

Herudover skal det bemærkes, at der på enkelte IM-funktioner er afvigelser mellem vedtaget budget og forventet forbrug, som skyldes, at budgettet ved budgetvedtagelsen ikke er lagt på de IM-funktioner, hvor forbruget vil blive registeret. Budgettet omplaceres til de korrekte funktioner

Det skal bemærkes, at enkelte forvaltninger udviser et væsentligt mindreforbrug på en række IM-funktioner. Disse afvigelser kan, ud over reperiodisering og overførsel af uforbrugte midler, i høj grad henføres til, at budgettet ved budgetvedtagelsen er placeret i den konkrete forvaltninger, og senere omplaceres til Københavns Ejendomme, der udfører anlægsarbejdet. Der er således tale om afvigelser mellem forvaltningerne, der alt andet lige ikke har betydning for den konkrete IM-funktion.

Såfremt det er fundet relevant at knytte yderligere bemærkninger til afvigelse på en konkret IM-funktion, er dette uddybet kort nedenfor.

002510 - Fælles formål

Afvigelsen skyldes primært, at der forventes merindtægter på salg af rettigheder.

022822 – Vejanlæg

Afvigelsen skyldes bl.a. udmøntning af midler vedr. Havnetunellen til udredning af metro til Sydhavn.

032201 – Folkeskoler

Afvigelsen skyldes bl.a. bevilling af midler til nye anlægsprojekter, der forventes at have forbrug i 2012 samt omplacering af midler fra drift til anlæg grundet revurdering af projektkarakter.

065274 - Interne forsikringspuljer

Afvigelsen skyldes bl.a. omplacering af midler vedr. kommunens forsikringsordning fra anlæg til drift med henblik på at sikre en korrekt placering af budgettet i forhold til de faktiske udgifter i ordningen.

Finansposter

Funktion	Vedtaget budget		Tillægsbevillinger		Korrigeret budget		Forventet forbrug		Afvigelse mellem vedtaget budget og forventet forbrug	Budget periode 1-6		Forbrug periode 1-6		Afvigelse mellem budget og forbrug periode 1-6
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Netto
072205 - Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.215	646	569
072207 - Investerings- og placeringsforeninger	-100.000	0	-70.000	0	-170.000	0	-170.967	0	70.967	-170.000	0	-170.967	0	967
072208 - Realkreditobligationer	-18.000	0	0	0	-18.000	0	-21.000	0	3.000	-18.000	0	-19.082	0	1.082
072209 - Kommunekreditobligationer	-40.000	0	0	0	-40.000	0	-37.000	0	-3.000	-40.000	0	-37.212	0	-2.788
072814 - Tilgodehavender i betalingskontrol	-10.000	0	0	0	-10.000	0	-8.500	0	-1.500	-6.170	0	-6.047	0	-123
072815 - Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	-2.922	0	0	0	-2.922	0	-2.922	0	0	-211	0	-37	0	-174
072818 - Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	-527	0	0	0	-527	0	-427	0	-100	-164	0	-45	7	-125
073220 - Pantebreve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-31	0	31
073223 - Udlån til beboerindskud	-400	0	0	0	-400	0	-400	0	0	-100	0	0	0	-100
073225 - Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-30.600	0	17.100	0	-13.500	0	-13.500	0	-17.100	-9.700	0	-150	0	-9.550
073227 - Deponerede beløb for lån m.v.	-84.000	0	0	0	-84.000	0	-79.000	0	-5.000	-42.000	0	-45.809	0	3.809
073535 - Andre forsyningsvirksomheder	0	4.000	0	0	0	4.000	0	4.000	0	0	2.000	0	0	2.000
075050 - Kassekreditter og byggelån	0	8.000	0	0	0	8.000	0	8.000	0	0	0	0	0	0
075256 - Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	15.000	0	0	0	15.000	0	115.001	-100.001	0	15.000	0	67.765	-52.765
075261 - Selvejende institutioner med overenskomst	0	516	0	0	0	516	0	555	-39	0	233	0	17	216
075563 - Selvejende institutioner med overenskomst	0	5.618	0	0	0	5.618	0	4.368	1.250	0	2.762	0	1.316	1.445
075568 - Realkredit	0	6.000	0	0	0	6.000	0	7.749	-1.749	0	0	0	349	-349

075570 - Kommunekredit	0	83.100	0	0	0	83.100	0	70.000	13.100	0	60.550	0	44.139	16.411
075575 - Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	0	215	0	0	0	215	0	215	0	0	108	0	111	-3
075877 - Kurstab i forbindelse med lånoptagelse	0	0	0	0	0	0	0	1.100	-1.100	0	0	0	567	-567
075878 - Kurstab og kursgevinster i øvrigt	-500	0	75	0	-425	0	-500	75	-75	-250	0	3	561	-814
075879 - Garantiprovision	0	0	-17.100	0	-17.100	0	0	-17.100	17.100	0	0	-8.602	0	8.602
076280 - Udligning og generelle tilskud	-7.856.112	389.736	0	0	-7.856.112	389.736	-7.856.112	389.736	0	-3.878.739	194.868	-3.878.738	194.868	-1
076281 - Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-736.980	357.732	0	0	-736.980	357.732	-736.980	357.732	0	-368.490	178.866	-368.490	178.866	0
076282 - Kommunale bidrag til regionerne	0	67.689	0	0	0	67.689	0	67.689	0	0	33.845	0	33.846	-2
076286 - Særlige tilskud	-2.002.392	71.772	0	0	-2.002.392	71.772	-2.002.392	71.772	0	-1.001.196	35.886	-1.001.196	35.886	0
076587 - Refusion af købsmoms		24.368		2.385		26.753		26.753	-2.385		0		-11.272	11.272
076890 - Kommunal og indkomstskat	-19.882.052	0	0	0	-19.882.052	0	-19.882.052	0	0	-9.941.028	0	-9.941.026	0	-2
076892 - Selskabsskat	-1.100.807	207.276	0	0	-1.100.807	207.276	-1.100.807	207.276	0	-550.410	103.638	-551.284	104.519	-7
076893 - Anden skat på lignet visse indkomster	-57.000	0	0	0	-57.000	0	-57.000	0	0	-7.000	0	-6.997	0	-3
076894 - Grundskyld	-2.948.000	25.000	0	0	-2.948.000	25.000	-2.945.723	70.000	-47.277	-2.948.000	12.000	-2.945.723	64.073	-54.350
076895 - Anden skat på fast ejendom	-1.353.000	50.000	0	0	-1.353.000	50.000	-863.500	0	-439.500	-1.353.000	17.000	-1.018.604	-2.317	-315.079
082512 - Refusionstilgodehavender	0	0	0	0	0	0	0	4.000	-4.000	0	5.500	0	-102.993	108.493
082513 - Andre tilgodehavender	0	0	0	0	0	0	-65.752	0	65.752	0	0	0	-212.802	212.802
082814 - Tilgodehavender i betalingskontrol	0	0	0	0	0	0	0	-3.500	3.500	0	0	0	2.274.151	-2.274.151
082815 - Andre tilgodehavender	0	-2.902	0	0	0	-2.902	0	19.023	-21.925	0	-34.902	0	604.155	-639.057
082817 - Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	0	0	0	0	0	0	0	142.775	-142.775	0	279.000	0	292.578	-13.578
082818 - Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.100	0	-4.599	2.499
082819 - Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	11.573	-11.273

083220 - Pantebreve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-18	18
083221 - Aktier og andelsbeviser m.v.	0	94.500	0	457.867	0	552.367	0	547.367	-452.867	0	47.250	0	80.585	-33.335
083222 - Tilgodehavender hos grundejere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
083223 - Udlån til beboerindskud	0	3.000	0	144	0	3.144	0	3.000	0	0	4.340	0	8.205	-3.865
083224 - Indskud i landsbyggefonden m.v.	0	158.331	0	115.878	0	274.209	0	259.407	-101.076	0	32.500	0	15.400	17.100
083225 - Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	55.000	0	0	0	55.000	0	54.980	20	0	52.000	0	-836.322	888.322
083227 - Deponerede beløb for lån m.v.	0	-200.800	0	250.475	0	49.675	0	41.584	-242.384	0	49.200	0	2	49.198
083837 - Staten	0	0	0	0	0	0	-6.500	0	6.500	0	0	0	-2.523	2.523
084242 - Legater	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129	-129
084243 - Deposita	0	0	0	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0	-7.698	7.698
084546 - Legater	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	413	0	-413
084547 - Deposita	0	0	0	0	0	0	500	0	-500	0	0	9.308	0	-9.308
084848 - Kommuner og regioner m.v.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
084849 - Staten	0	0	0	0	0	0	861	6.500	-7.361	0	0	3.405	0	-3.405
085152 - Anden gæld	2.000	0	0	0	2.000	0	2.000	170.000	-170.000	-1.000	0	-69.927	0	68.927
085253 - Kirkelige skatter og afgifter	0	0	0	0	0	0	-2.517	0	2.517	0	0	6.086	0	-6.086
085254 - Andre kommuner og regioner	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.480	0	-9.480
085255 - Skyldige feriepenge (frivillig)	0	0	0	0	0	0	-1.000	0	1.000	0	0	24.548	0	-24.548
085256 - Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	0	0	0	0	0	0	-300.000	0	300.000	0	0	923.783	0	-923.783
085259 - Mellemløbskonto	0	0	0	0	0	0	-1.000	0	1.000	-139.000	0	213.873	0	-352.873
085261 - Selvejende institutioner med overenskomst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37.545	0	-37.545
085563 - Selvejende institutioner med overenskomst	0	13.801	0	0	0	13.801	0	6.301	7.500	0	1.193	0	2.626	-1.433

085568 - Realkredit	0	2.000	0	0	0	2.000	0	15.846	-13.846	0	1.000	0	13.526	-12.526
085570 - Kommunekredit	0	185.663	0	10.209	0	195.872	0	188.326	-2.663	0	123.500	0	106.288	17.212
085575 - Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	0	536	0	0	0	536	0	665	-129	0	268	0	393	-125
085577 - Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	0	0	0	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0	592	-592