

Skabelon 5. Kvartalsregnskaber og halvårsregnskab

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Vedtaget budget 2012	Forventet regnskab 2012	Forventet afvigelse 2012 i mio. kr.*	Periodiseret budget	Periodens forbrug	Afvigelse periodiseret budget og periodeforbrug (- regnskab)
<i>Service</i>						
ES - Dagtilbud til børn og unge	4.138,5	4.294,8	-46,7	2.053,2	2.053,4	-0,2
RS - Dagtilbud til børn og unge	4,5	4,5	0,0	2,0	2,0	0,0
ES - Dagtilbud til børn og unge Special	289,5	276,2	27,1	126,2	125,8	0,4
RS - Dagtilbud til børn og unge Special	3,2	2,6	1,0	6,8	7,0	-0,2
ES - Undervisning	2.992,7	2.907,4	53,8	1.202,5	1.194,9	7,6
RS - Undervisning	23,9	22,6	1,2	0,0	0,1	-0,1
ES - Specialundervisning	811,7	912,8	4,3	407,3	406,5	0,8
ES - Sundhed	258,1	255,0	8,2	127,7	127,8	-0,1
RS - Administration	329,8	337,0	-1,8	170,6	170,7	-0,1
<i>Overførsler mv.</i>						
Efterspørgselsstyrede Overførsler	5,2	5,2	0,0	9,0	8,9	0,1
<i>Anlæg</i>						
Anlæg	1.085,8	378,0	0,0	46,9	46,9	0,0
<i>Finansposter**</i>						
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	1,2	1,2	0,0	0,6	0,0	0,6
Langfristede balanceposter **	1,4	1,4	0,0	0,7	0,0	0,7
Andre balanceforskydninger	0,0	0,0	0,0	0,0	475,9	-475,9
I alt	9.945,5	9.398,7	47,1	4.153,5	4.619,9	-466,4

* Mindreforbrug skal angives med plus, dvs. positivt fortegn. Merforbrug skal angives med negativt fortegn

** Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

Table 2: Redegørelse for afvigelse ml. periodiseret budget og perioderegnskab

Bevillingsområde Service	Afvigelse i mio. kr. 8,1
Forklaring:	Der er et samlet mindreforbrug på ca. 8,1 mio. kr. for de første 6 måneder af 2012 på de samlede serviceområder. Det kommer af et samlet budget på ca. 4.096,3 mio. kr. og et samlet forbrug på ca. 4.088,2 mio. kr. Forskellen udgør derfor kun omkring 2 promille af det periodiserede budget og er derfor minimal.

Bevillingsområde EO	Afvigelse i mio. kr. 0,1
Forklaring:	Der er stort set en samlet balance på Efterspørgselsstyrelsen Overførsler for de første 6 måneder af 2012 med et lille mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr.

Bevillingsområde Anlæg	Afvigelse i mio. kr. 0,0
Forklaring:	Der er en samlet balance på det samlede anlægsområde for de første 6 måneder af 2012.

Bevillingsområde Finansposter	Afvigelse i mio. kr. -474,6
Forklaring:	Der er et merforbrug på de samlede finansposter for de første 6 måneder af 2012 på ca. 474,6 mio. kr., hvilket udelukkende skyldes tekniske forhold og kan henføres til eksempelvis indskud i pengeinstitutter, tilgodehavender, mellemregninger, kortfristet gæld samt selvejende institutioner.

Table 3: Redegørelse for afvigelse ml. vedtaget budget og forventet regnskab

Bevillingsområde Service	Afvigelse i mio. kr. -161,0
Forklaring:	Der forventes et samlet merforbrug på de samlede serviceområder mellem vedtaget budget 2012 og forventet forbrug for året som helhed på ca. 161,0 mio. kr. Det skal nævnes, at budget 2012 indtil videre er opskrevet med ca. 203,6 mio. kr. og forventes yderligere tilført ca. 4,6 mio. kr. i forbindelse med 2. sag vedrørende bevillingsmæssige korrektioner til budget 2012. Det vedtagne budget forventes derfor opskrevet med samlet set ca. 208,2 mio. kr. Når man tager højde for dette, giver det en afvigelse på ca. 47,1 mio. kr., hvilket også er det samlede forventede regnskab for året som helhed.

Bevillingsområde EO	Afvigelse i mio. kr. 0,0
Forklaring:	Der forventes en samlet balance på Efterspørgselsstyrede Overførsler mellem vedtaget budget 2012 og forventet forbrug for året som helhed.

Bevillingsområde Anlæg	Afvigelse i mio. kr. 707,8
Forklaring:	Der forventes et samlet mindreforbrug på det samlede anlægsområde mellem vedtaget budget 2012 og forventet forbrug for året som helhed på ca. 707,8 mio. kr. Den store afvigelse skyldes, 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.

Bevillingsområde Finansposter	Afvigelse i mio. kr. 0,0
Forklaring:	Der forventes en samlet balance på Finansposter mellem vedtaget budget 2012 og forventet forbrug for året som helhed.