



Til Økonomiudvalget (aflæggerbordet)

29-08-2011

Afvielser mellem forventet regnskab og årsregnskab

På Økonomiudvalgets møde d. 24. august under behandlingen af punktet "Forventet regnskab pr. juli 2011" var der en drøftelse af mindreforbrug på service ved aflæggelse af årsregnskabet i forhold til de løbende regnskabsprognoser.

Sagsnr.
2011-120102

Dokumentnr.
2011-605285

Sagsbehandler
Kasper Striegler
Mortensen

Som følge heraf har Økonomiforvaltningen udarbejdet vedlagte plancher, der viser afvigelserne mellem forventet regnskab og årsregnskabet i 2010 på service fordelt på udvalg.

Ud fra plancherne kan det konstateres, at der generelt er en tendens til, at udvalgene overvurderer deres udgifter i forbindelse med regnskabsprognoserne, idet positive afvigelser angiver, at forventningerne til udgifterne er højere end de faktiske udgifter ved årsafslutningen.

Tabel 1, herunder, viser mindreforbrugene i forhold til korrigeret budget i regnskab 2010 fordelt på udvalg.

Tabel 1. Afvigelse i forhold til korrigeret budget (mio. kr.)

Udvalg	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
ØU	2.043	2.003	40
SOU	5.525	5.475	50
BUU	8.520	8.457	63
TMU	840	786	54
KFU	233	194	39
SUD	4.761	4.667	94
BIU	799	771	28
REV, BOR, Bered.	268	268	0
I alt	22.989	22.621	368

Center for Økonomi og
HR, afsnit I

Rådhuset
1599 København V

Telefon
3366 2249

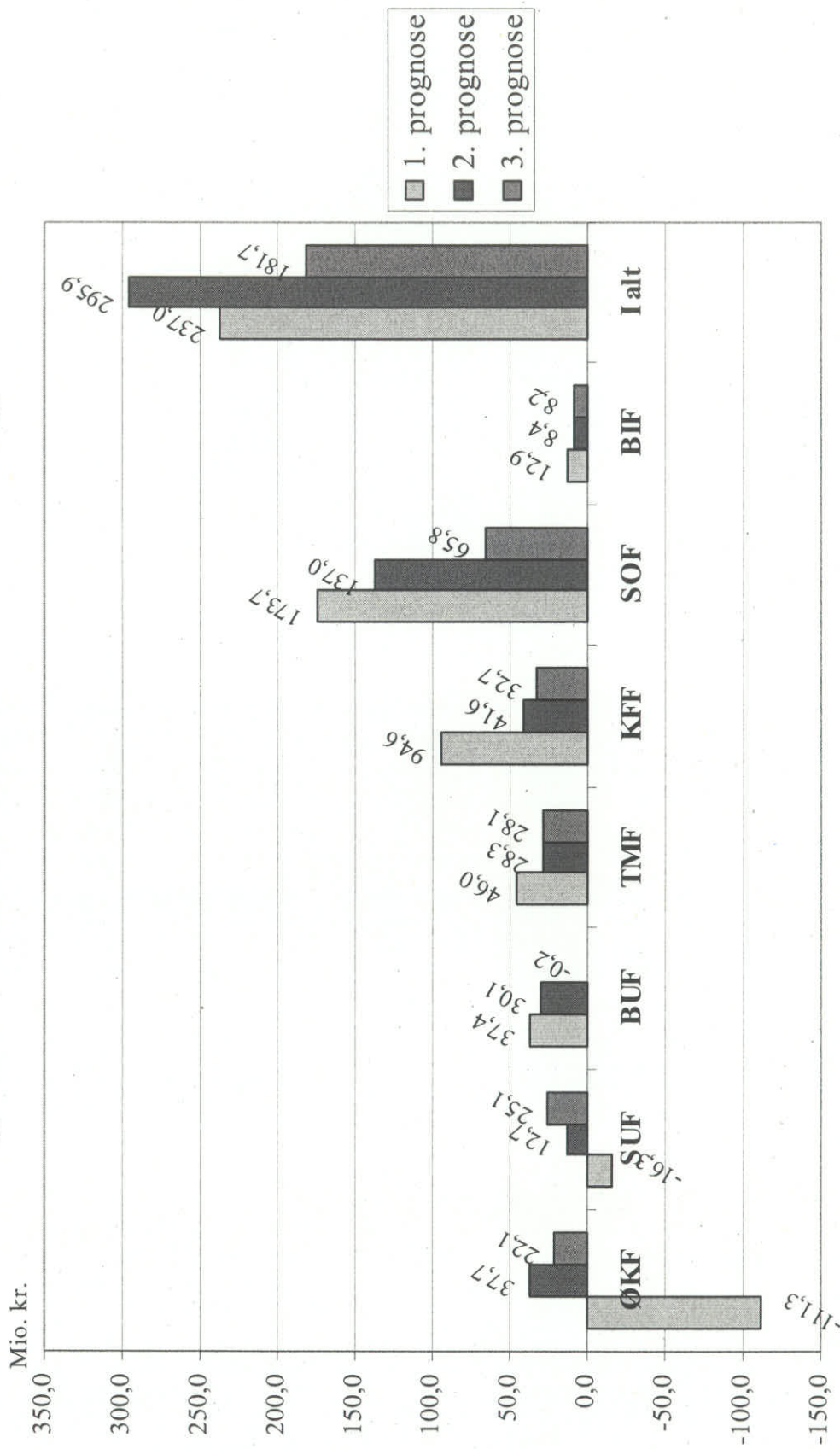
Telefax
3366 7011

E-mail
km@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

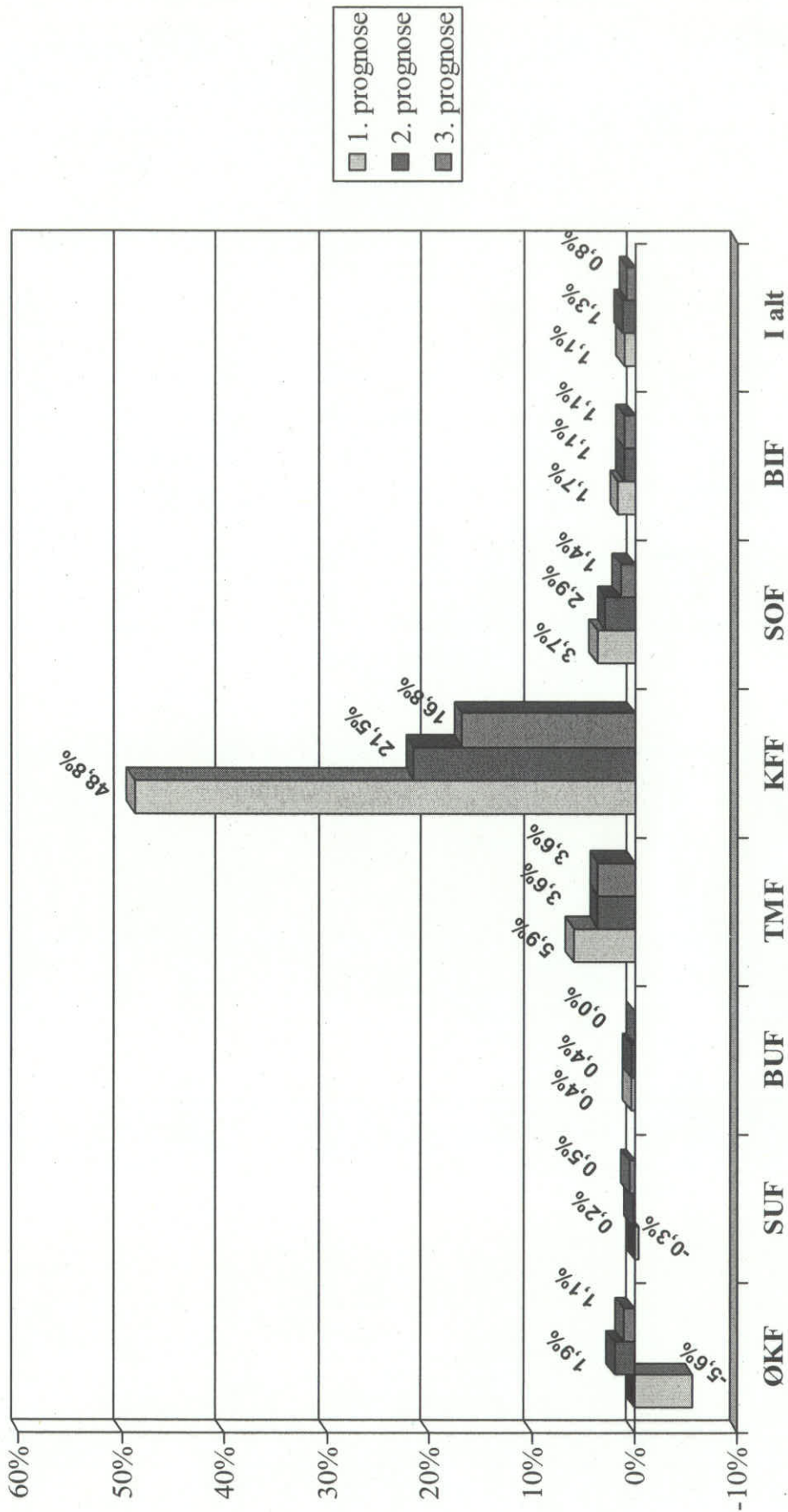
Afvigelse mellem forventet regnskab og regnskab 2010 – serviceudgifter



Et positivt beløb angiver, at et udvalg forventede at have højere udgifter i forventet regnskab end i det endelige regnskab.

Et negativt beløb angiver, at et udvalg forventede at have færre udgifter i forventet regnskab end i det endelige regnskab.

Afvigelse mellem forventet regnskab og regnskab 2010 – serviceudgifter



Positiv afvigelse betyder, at udvalgenes forventninger til regnskabet lå x pct. over det endelige regnskab.

Negativ afvigelse betyder, at udvalgenes forventninger til regnskabet lå x pct. under det endelige regnskab.