

## Bilag 2: Administrative udgifter, forventede overførsler og kvartals- og halvårsregnskab 2014

Skabelon 3 - Administrative udgifter									
7.000 kr.	Vægtaget budget	Korrigeret budget	Periodeforbrug	Forventet regnskab	Afvigelse (VB-FR)	Forklarende tekst	Afvigelse (KB-FR)	Forklarende tekst	
Service	701.197	751.295	340.831	753.387	-52.190		-2.092		
6.45.50 - Administrationsbygninger	52.461	54.281	28.894	54.281	-1.820	iab	0	iab	
6.45.51 - Sekretariat og forvaltninger	192.162	227.737	103.449	227.737	-35.575	Merudgifter skyldes primært ændring af den organisatoriske placering af Københavns Erhvervservice	0	iab	
6.45.52 - Fælles IT og telefoni	8.222	8.222	6.961	8.222	0	iab	0	iab	
6.45.53 - Jobcentre	448.352	461.055	201.527	463.147	-14.795	Merudgifter skyldes primært nye initiativer ifm kontanthjæpsreformen, jf. overførselssag 2013 til 2014	-2.092	lovgivning	Merudgifter skyldes primært ny
6.45.54 - Naturbeskyttelse					0		0		
6.45.55 - Miljøbeskyttelse					0		0		
6.45.56 - Byggesagsbehandling					0		0		
6.45.57 - Voksen-, ældre- og handicapområdet					0		0		
6.45.58 - Det specialiserede børneområde					0		0		
6.45.59 - Administrationsbidrag til udbetaling Danmark					0		0		
Gruppering 200					0		0		
Anlæg	5.770	33.684	5.344	31.233	-25.463		2.451		
6.45.50 - Administrationsbygninger					0		0		
6.45.51 - Sekretariat og forvaltninger	5.770	33.684	5.344	31.233	-25.463	Merudgifter skyldes primært implementering af kontanthjæpsreformen	2.451		Mindredgifter skyldes primært forsinkelse af projekt
6.45.52 - Fælles IT og telefoni					0		0		
6.45.53 - Jobcentre					0		0		
6.45.54 - Naturbeskyttelse					0		0		
6.45.55 - Miljøbeskyttelse					0		0		
6.45.56 - Byggesagsbehandling					0		0		
6.45.57 - Voksen-, ældre- og handicapområdet					0		0		
6.45.58 - Det specialiserede børneområde					0		0		
6.45.59 - Administrationsbidrag til udbetaling Danmark					0		0		

Skabelon 5 - Forventede overførsler

	Forklarende tekst	Overførselstype				Midler der tilfalder kassen i forbindelse med regnskabsafslutningen	I alt
		Decentral opsparing	Eksterne tilskud	Lov- og kontraktmassigt bundne midler	Øvrige overførsler		
1.000kr.		0	0	0	0	0	0
Service							
Beskæftigelsesindsats	Ingen afvigelse						0
Integrationsaktiviteter	Ingen afvigelse						0
Administration	Ingen afvigelse						0
Overførsler mv.		0	0	0	0	0	0
Efterspørgselsstyrede overførsler	Mindreforbrug på bevillingen - budget tilpasses i oktober (og udfyldes derfor aktuelt ikke med beløb)						0
Efterspørgselsstyret indsats	Ingen afvigelse						0
Anlæg							0
Anlægsbevilling	Ingen afvigelse	0	0	0	0	0	0
Finansposter							0
Finanposter	Ingen afvigelse	0	0	0	0	0	0

## SKABELON 7

## Kvartalsregnskaber

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Periodiseret budget	Periodens forbrug	Afvigelse periodiseret budget og periodeforbrug (-regnskab)
<i>Service</i>	378,4	373,0	5,4
Beskæftigelsesindsats	319,2	321,7	-2,5
Undervisning af voksne	6,1	4,6	1,5
Administration	53,1	46,7	6,4
<i>Overførsler mv.</i>	3.051,4	2.777,8	273,6
Efterspørgselsstyret indsats	229,3	252,9	-23,6
Efterspørgselsstyrede overførsler	2.822,1	2.524,9	297,2
<i>Anlæg</i>	14,4	5,3	9,1
Anlæg	14,4	5,3	9,1
<i>Finansposter**</i>	0,0	129,0	-129,0
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0,0	0,0	0,0
Langfristede balanceposter **	0,0	0,0	0,0
Andre balanceforskydninger	0,0	129,0	-129,0
<b>I alt</b>	<b>3.444,2</b>	<b>3.285,2</b>	<b>159,0</b>

\*\* Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

Tabel 2 – Redegørelse for afvigelse mellem periodiseret budget og perioderegnskab (mio. kr.)

Bevillingsområde	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
<b>Bevillingsområde Beskæftigelsesindsats</b>	<b>319,2</b>	<b>321,7</b>	<b>-2,5</b>
Merudgifterne i perioden på 2,5 mio. kr. svarer til 0,8 pct. og er beskedent.			
<b>Bevillingsområde Undervisning af voksne</b>	<b>6,1</b>	<b>4,6</b>	<b>1,5</b>
Mindreudgifterne i perioden på 1,5 mio. kr. er beskedent.			
<b>Bevillingsområde Administration</b>	<b>53,1</b>	<b>46,7</b>	<b>6,4</b>
Mindreudgifterne i perioden på 6,4 mio. kr. skyldes primært betalingsforskydninger og bevillingen forventes anvendt fuldt ud ved årets udgang.			

<b>Bevillingsområde Anlæg</b>	<b>Periodebudget</b>	<b>Periodeforbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	14,4	5,3	9,1
Mindreudgifterne i perioden på 9,1 mio. kr. skyldes, at aktiviteten i 1. halvår ikke har nået det forudsatte ved periodiseringen af budgettet.			
<b>Bevillingsområde Efterspørgselsstyret indsats</b>	<b>Periodebudget</b>	<b>Periodeforbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	229,3	252,9	-23,6
Merforbruget i perioden på 23,6 mio. kr. skal ses i sammenhæng med, at bestanden af aktiverede samlet set har været højere i 1. halvår 2014 end forudsat ved periodiseringen.			
<b>Bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>Periodebudget</b>	<b>Periodeforbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	2.822,1	2.524,9	297,2
Mindreforbruget i perioden på 297,2 mio. kr. kan hovedsageligt henføres til et forventet mindreforbrug for året som helhed, hvilket dels skyldes lavere gennemsnitlig ydelse pr. ydelsesmodtager og dels at der er færre ydelsesmodtagere end forudsat.			
<b>Bevillingsområde Finansposter</b>	<b>Periodebudget</b>	<b>Periodeforbrug</b>	<b>Afvigelse</b>
	0,0	129,0	-129,0
Afvigelsen i perioden skyldes midlertidige posterings på bevillingsområdet, der forventeligt udlignes inden årets udgang.			

## Halvårsregnskab

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Vedtaget budget 2013	Forventet regnskab 2013	Forventet afvigelse 2013*
<i>Service</i>	726,1	766,1	-40,0
Beskæftigelsesindsats	603,4	640,1	-36,7
Undervisning af Voksne	16,7	15,5	1,2
Administration	106,0	110,5	-4,5
<i>Overførsler mv.</i>	6.124,4	5.868,4	255,9
Efterspørgselsstyret indsats	668,3	665,4	2,9
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.456,1	5.203,0	253,1
<i>Anlæg</i>	5,8	31,2	-25,5
Anlæg	5,8	31,2	-25,5
<i>Finansposter**</i>	0,0	0,0	0,0
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	0,0	0,0	0,0
Langfristede balanceposter **	0,0	0,0	0,0
Andre balanceforskydninger	0,0	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>6.856,2</b>	<b>6.665,7</b>	<b>190,5</b>

\*\* Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

Tabel 2 – Redegørelse for afvigelse mellem vedtaget budget og forventet regnskab (mio. kr.)

Bevillingsområde	Vedtaget budget	Forventet regnskab	Afvigelse
<b>Beskæftigelsesindsats</b>	<b>603,4</b>	<b>640,1</b>	<b>-36,7</b>
Merforbruget i forhold til vedtaget budget kan henføres til beslutninger truffet efter vedtagelsen af Vedtaget budget vedrørende dels Københavns Erhvervsservice, som organisatorisk blev placeret i BIF, og dels en række konkrete initiativer, som blev besluttet i forbindelse med overførselssagen 2013 til 2014.			
<b>Undervisning af voksne</b>	<b>16,7</b>	<b>15,5</b>	<b>1,2</b>
Mindreforbruget i forhold til vedtaget budget udgør 1,2 mio. kr. og er beskedent.			

<b>Bevillingsområde Administration</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Forventet regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
	106,0	110,5	-4,5
Merforbruget i forhold til vedtaget budget kan primært henføres til ekstra udgifter på bevillingen som følge af en intern omorganisering.			
<b>Bevillingsområde Anlæg</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Forventet regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
	5,8	31,2	-25,5
Merforbruget i forhold til vedtaget budget skyldes, at BIU har fået ekstra midler til implementering af kontanthjælpsreformen, og disse forventes aktuelt anvendt fuldt ud.			
<b>Bevillingsområde Efterspørgselsstyret indsats</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Forventet regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
	668,3	665,4	2,9
Mindreforbruget i forhold til vedtaget budget udgør 0,4 pct. og er beskedent.			
<b>Bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Forventet regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
	5.456,1	5.203	253,1
Mindreforbruget i forhold til vedtaget budget skyldes dels at de gennemsnitlige ydelser pr. helårsborger er lavere end forudsat (ca. -133 mio. kr.) og dels at der er færre helårsborgere på forsørgelse end forudsat (-120 mio. kr.).			
<b>Bevillingsområde Finansposter</b>	<b>Vedtaget budget</b>	<b>Forventet regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
	0,0	0,0	0,0
Ingen afvigelse.			