



KØBENHAVNS KOMMUNE

Økonomiforvaltningen

Center for Økonomi

NOTAT

Til Økonomiudvalget

Finansiering samt servicemåltal til overførselssagen 2015-2016

På Økonomiudvalgets budgetseminar den 26-27. januar blev der præsenteret et foreløbigt overblik over mulig finansiering af overførselssagen. Økonomiforvaltningen har siden da modtaget udvalgenes overførselssanmodninger samt endeligt opgjort den reelle kasse. I vedlagte plancher gennemgås den aktuelle finansiering af overførselssagen samt måltal. Tallene vil blive yderligere kvalificeret og kan ændre sig i mindre omfang inden forhandlingerne den 29. marts-1. april.

Ved spørgsmål til materialet kan der rettes henvendelse til Økonomiforvaltningen via enten direktør Bjarne Winge (bw@okf.kk.dk) eller kontorchef Rune Lyngvig Jespersen (rlj@okf.kk.dk).

01-03-2016

Sagsnr.
2015-0278163

Dokumentnr.
2015-0278163-3

Sagsbehandler
Mia Sejer Nielsen

Center for Økonomi

Københavns Rådhus,
Rådhuspladsen 1
1599 København V

Telefon
2496 8367

E-mail
CY96@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206



OVERFØRSELSSAG 2015-16

Økonomiforvaltningen

ØU tirsdag den 8. marts 2016





SAMLET FINANSIERING AF OVERFØRSELSSAGEN 2015-2016

Samlet finansiering af overførselssagen	(mio. kr.)
Servicemindreforbrug som ikke overføres	123,5
Andet mindreforbrug i regnskab 2015 og øvrig finansiering	587,0
Samlet mindreforbrug inkl. bidrag fra reel kasse	710,6
Anvendelse af midler til afdækning af risici mv.	-128,0
Samlet finansiering ekskl. risikoområder og øremærkede midler	582,6



FINANSIERING AF OVERFØRSELSSAGEN FRA SERVICE

Regnskabsresultat 2015	(mio. kr.)
Samlet mindreforbrug i regnskab 2015 på serviceområdet ift. aftaleniveau	589,5
Fratrækkelse af servicebufferpulje (uden finansiering)	-331,5
Mindreforbrug ift. korrigeret budget	258,0
Korrektion af regnskabsresultat (primært vedr. fællesordninger)	4,3
Samlet mulighed for overførsel	262,3

Overførselsanmodninger som foreslås imødekommet	(mio. kr.)
Kategori 1 - Decentral opsparing	74,0
Kategori 2 - Eksternt finansierede projekter	28,4
Kategori 3 - Lov eller kontraktmæssigt bundne midler	24,3
Øvrige overførsler - overførsel af merforbrug	-7,8
Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg mv.	19,8
I alt	138,8

 Servicemindreforbrug som ikke overføres 	 123,5
--	----------------



AFDÆKNING AF RISIKOOMRÅDER

Risikoområder, mio. kr.	Estimat
Royal Arena (ØU)	68,0
Ekstraordinær tilbagebetaling af grundskyld (KFU)	60,0
Risikoområder der afdækkes	128,0
<i>Jobrotationsordningen (BIU) afdækkes ved en overførsel fra 2015-16</i>	<i>28,0</i>



SERVICEMÅLTAL

Allerede tilvejebragt servicemåltal i 2015	(Mio. kr)
Afsat servicebufferpulje	73,4
Yderligere ledigt servicemåltal jf. BR's beslutninger t.o.m. 11/2 -2016	6,0
Nyt omsorgssystem i SUF (konvertering fra service til anlæg)	24,0
Efterregulering vedr. elever (GRUK)	0,7
Demografiregulering*	43,6
Disponibelt måltal før disponering	147,7

Eventuel disponering af måltal jf. afdækning af risici og overførsler i kategori 1-4	
Kategori 1 - Decentral opsparing	74,0
Kategori 2 - Eksternt finansierede projekter	28,4
Kategori 3 - Lov eller kontraktmæssigt bundne midler	24,3
Øvrige overførsler - overførsler af merforbrug	-7,8
I alt	118,9
Disponibelt måltal efter eventuel disponering**	28,7

* Foreløbigt skøn, kvalitetssikring pågår

** Der er alene tale om måltal uden finansiering



REGNSKAB 2015 – SERVICE

Forvaltning (mio. kr.)	Vedtaget budget (VB)	Korrigeret budget (KB)	Regnskab (R)	Afvigelse VB-R	Afvigelse KB-R
Økonomiudvalget	1.268,5	1.072,9	1.054,9	213,6	18,0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.184,6	4.114,9	4.039,5	145,1	75,5
Børne- og Ungdomsudvalget	9.749,8	9.712,4	9.579,7	170,1	132,8
Teknik- og Miljøudvalget	836,6	813,6	815,1	21,4	-1,6
Kultur- og Fritidsudvalget	1.450,0	1.504,5	1.480,5	-30,6	24,0
Socialudvalget	5.168,2	5.153,7	5.150,0	18,1	3,6
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	769,9	783,9	778,9	-9,0	5,0
Udenfor forvaltningsinddeling	264,1	261,4	260,6	3,5	0,8
Servicebufferpulje	202,2	331,5	0,0	202,2	331,5
Hovedtotal	23.893,7	23.417,3	23.159,2	734,5	589,5
- Eks. Servicebuffer	23.691,5	23.417,3	23.159,2	532,3	258,0



ØKONOMIUDVALGET

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	17.960
Korrektioner til regnskabsresultat bl.a. grundet fællesordninger	1.817
Korrigeret regnskabsresultat	19.777
<hr/>	
2. Eksternt finansierede projekter	60
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	7.342
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	7.402
<hr/>	
Uforbrugte servicemidler som ikke overføres	12.375
<hr/>	
Uforbrugte anlægsmidler som ikke ønskes overført	4.091
<hr/>	
Bidrag til finansiering i alt	16.466



SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	75.482
Korrektion til regnskabsresultat - efterregulering vedr. elever (GRUK)	-140
Korrigeret regnskabsresultat	75.342
<hr/>	
1. Decentral opsparing	2.084
2. Eksternt finansierede midler	10.805
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	12.889
<hr/>	
Uforbrugte servicemidler som ikke overføres	62.453
<hr/>	
Bidrag til finansiering i alt	62.453



BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	132.758
1. Decentral opsparing	54.327
2. Eksternt finansierede midler	15.672
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	390
Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg mv.	18.092
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	88.481
Uforbrugte servicemidler som ikke overføres	44.277
Bidrag til finansiering i alt	44.277



TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	-1.551
2. Eksternt finansierede midler	-431
4. Merforbrug som overføres (ud over kategori 1-3)	-1.120
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	-1.551
Uforbrugte servicemidler som ikke overføres	0
Bidrag til finansiering i alt	0



KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	23.982
Korrektioner til regnskabsresultatet (Efterregulering vedr. elever og UDK)	2.630
Korrigeret regnskabsresultat	26.612
<hr/>	
1. Decentral opsparing	15.319
2. Eksternt finansierede midler	2.213
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	14.855
4. Merforbrug som overføres (ud over kategori 1-3)	-6.710
Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg mv.	500
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	26.177
<hr/>	
Uforbrugte midler som ikke ønskes overført	435
<hr/>	
Uforbrugte anlægsmidler som ikke ønskes overført	148
<hr/>	
Bidrag til finansiering i alt	583



SOCIALUDVALGET

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	3.630
1. Decentral opsparing	2.274
2. Eksternt finansierede midler	113
Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg mv.	1.243
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	3.630
Uforbrugte anlægsmidler som ikke ønskes overført	1.806
Bidrag til finansiering i alt	1.806



BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	5.007
Korrektion til regnskabsresultat - efterregulering vedr. elever (GRUK)	-35
Korrigeret regnskabsresultat	4.972
<hr/>	
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	1.511
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	1.511
<hr/>	
Uforbrugte servicemidler som ikke overføres	3.461
<hr/>	
Bidrag til finansiering i alt	3.461



REVISIONSUDVALGET/BORGERRÅDGIVEREN

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	771
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler (Revisionen)	224
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	224
Uforbrugte servicemidler som ikke overføres	547
Bidrag til finansiering i alt	547



VIDERE PROCES

Dato

Tirsdag d. 29. marts til fredag den 1. april

Forhandlingsmøder

Tirsdag d. 26. april

Økonomiudvalget behandler overførselssagen.

Torsdag d. 28. april

Borgerrepræsentationen behandler overførselssagen.
Midlerne udmøntes.



UDVIKLING I OVERFØRSLER

