



**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
<b>Samlet finansiering ekskl. risikoområder og øremærkede midler</b>	<b>582,6</b>



# 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
<b>Samlet mulighed for overførsel</b>	<b>262,3</b>

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

<b> Servicemindreforbrug som ikke overføres </b>	<b>123,5</b>
--	--------------



# AFDÆKNING AF RISIKOOMRÅDER

Risikoområder, mio. kr.	Estimat
Royal Arena (ØU)	68,0
Ekstraordinær tilbagebetaling af grundskyld (KFU)	60,0
<b>Risikoområder der afdækkes</b>	<b>128,0</b>
<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
<b>Disponibelt måltal før disponering</b>	<b>147,7</b>
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
<b>I alt</b>	<b>118,9</b>
<b>Disponibelt måltal efter eventuel disponering**</b>	<b>28,7</b>

\* 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
<b>Hovedtotal</b>	<b>23.893,7</b>	<b>23.417,3</b>	<b>23.159,2</b>	<b>734,5</b>	<b>589,5</b>
<b>- Eks. Servicebuffer</b>	<b>23.691,5</b>	<b>23.417,3</b>	<b>23.159,2</b>	<b>532,3</b>	<b>258,0</b>



# ØKONOMIUDVALGET

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





# SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

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



# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

<b>Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)</b>	<b>132.758</b>
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
<b>Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper</b>	<b>88.481</b>
<b>Uforbrugte servicemidler som ikke overføres</b>	<b>44.277</b>
<b>Bidrag til finansiering i alt</b>	<b>44.277</b>



# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

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



# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

<b>Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)</b>	<b>23.982</b>
Korrektioner til regnskabsresultatet (Efterregulering vedr. elever og UDK)	2.630
<b>Korrigeret regnskabsresultat</b>	<b>26.612</b>
<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
<b>Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper</b>	<b>26.177</b>
<hr/>	
<b>Uforbrugte midler som ikke ønskes overført</b>	<b>435</b>
<hr/>	
<b>Uforbrugte anlægsmidler som ikke ønskes overført</b>	<b>148</b>
<hr/>	
<b>Bidrag til finansiering i alt</b>	<b>583</b>



# SOCIALUDVALGET

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



# BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

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



# REVISIONSUDVALGET/BORGERRÅDGIVEREN

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



# 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

