

Bilag 2:

Kvartalsregnskab, halvårsregnskab og forventede overførsler

Kvartalsregnskab (1. halvår 2015)

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Periodiseret budget	Periodens forbrug	Afvigelse periodiseret budget og periodeforbrug (-regnskab)
<i>Service</i>	394,0	383,9	10,2
Beskæftigelsesindsats	321,3	316,0	5,3
Undervisning af voksne	3,6	1,5	2,1
Administration	69,1	66,3	2,8
<i>Anlæg</i>	0,7	2,3	-1,6
Anlæg	0,7	2,3	-1,6
<i>Overførsler mv.</i>	2.797,5	2.806,8	-9,3
Efterspørgselsstyret indsats	176,3	176,1	0,3
Efterspørgselsstyrede overførsler	2.621,2	2.630,8	-9,6
<i>Renter, tilskud, udligning og skatter (HK7)</i>	0,0	0,0	0,0
Renter, mv.	0,0	0,0	0,0
Tilskud, udligning og skatter	0,0	0,0	0,0
<i>Balanceforskydning</i>	0,0	11,5	-11,5
Langfristede balanceposter **	0,0	-4,3	4,3
Andre balanceforskydninger	0,0	15,8	-15,8
I alt	3.192,2	3.204,5	-12,2

* Mindreforbrug angives med plus, dvs. positivt fortegn, og merforbrug med negativt fortegn.

** Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

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

Bevillingsområde Beskæftigelsesindsats	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	321,3	316,0	5,3
Mindreudgifterne i perioden på 5,3 mio. kr. skyldes dels forsinket bogføring af udgifter til løntilskud for dagpengemodtagere og dels forsinket afregning af aktiviteter på bevillingsområdet.			
Bevillingsområde Undervisning af voksne	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	3,6	1,5	2,1
Mindreudgifterne i perioden på 2,1 mio. kr. skyldes primært, at der er forsinkelse i afregningerne af aktiviteterne. Det er der ikke i tilstrækkeligt omfang er taget højde for ved periodiseringen af budgettet.			
Bevillingsområde Administration	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	69,1	66,3	2,8
Mindreudgifterne i perioden på 2,8 mio. kr. skyldes primært betalingsforskydninger og bevillingen forventes anvendt fuldt ud ved årets udgang.			
Bevillingsområde Anlægsudgifter	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	0,7	2,3	-1,6
Merudgifterne i perioden på 1,6 mio. kr. skyldes primært tidligere betaling end forudsat af regninger for ombygning af Erhvervshuset.			
Bevillingsområde Efterspørgselsstyret indsats	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	176,3	176,1	0,3
Mindreforbruget i perioden på 0,3 mio. kr. er beskedent.			
Bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	2.621,2	2.630,8	-9,6
Merudgifterne i perioden på 9,6 mio. kr. svarer til 0,4 pct. og er beskedent.			
Bevillingsområde Renter, tilskud, udligning og skatter	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	0,0	0,0	0,0
Ingen afvigelse.			
Bevillingsområde Balanceforskydning	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	0,0	11,5	-11,5
Afvigelsen i perioden skyldes midlertidige posterings, der forventeligt udlignes inden årets udgang.			

Halvårsregnskab (1. halvår 2015)

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Vedtaget budget 2015	Forventet regnskab 2015	Forventet afvigelse 2015*
<i>Service</i>	769,9	791,2	-21,3
Beskæftigelsesindsats	645,1	643,3	1,7
Undervisning af voksne	12,5	6,3	6,2
Administration	112,2	141,5	-29,3
<i>Anlæg</i>	13,6	8,6	5,0
Anlæg	13,6	8,6	5,0
<i>Overførsler mv.</i>	5.887,3	5.890,3	-3,0
Efterspørgselsstyret indsats	660,4	633,1	27,3
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.226,8	5.257,2	-30,3
<i>Renter, tilskud, udligning og skatter (HK7)</i>	0,0	0,0	0,0
Renter, mv.	0,0	0,0	0,0
Tilskud, udligning og skatter	0,0	0,0	0,0
<i>Balanceforskydning(HK8)</i>	0,0	149,4	-149,4
Langfristede balanceposter **	0,0	0,0	0,0
Andre balanceforskydninger	0,0	149,4	-149,4
I alt	6.670,7	6.839,4	-168,7

* Mindreforbrug angives med plus, dvs. positivt fortegn, og merforbrug med negativt fortegn.

** Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

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

Bevillingsområde Beskæftigelsesindsats	Vedtaget budget	Forventet regnskab	Afgivelse
	645,1	643,3	1,7
Mindreforbruget i forhold til vedtaget budget kan primært henføres til en organisationsændring (CDU's ophør), der indebar, at deres personale og opgaver blev overført til bl.a. bevillingsområdet Administration, hvilket delvis udlignes af merudgifter som følge af beskæftigelsesreformen (som udvalget er kompenseret for via DUT-sagen).			
Bevillingsområde Undervisning af voksne	Vedtaget budget	Forventet regnskab	Afgivelse
	12,5	6,3	6,2
Mindreforbruget i forhold til vedtaget budget kan primært henføres til at opgaver under bevillingen udføres af jobcentrene og derfor konteres udgifterne hertil på bevillingsområdet Beskæftigelsesindsats.			
Bevillingsområde Administration	Vedtaget budget	Forventet regnskab	Afgivelse
	112,2	141,5	-29,3
Merforbruget i forhold til vedtaget budget kan primært henføres til en organisationsændring (CDU's ophør), der indebar, at deres personale og opgaver hovedsageligt blev overført til denne bevilling.			
Bevillingsområde Anlæg	Vedtaget budget	Forventet regnskab	Afgivelse
	13,6	8,6	5,0
Mindreforbruget i forhold til vedtaget budget kan henføres til, at flere af de planlagte opgaver udføres af andre forvaltninger, hvortil budgettet er overført.			
Bevillingsområde Efterspørgselsstyret indsats	Vedtaget budget	Forventet regnskab	Afgivelse
	660,4	633,1	27,3
Mindreforbruget i forhold til vedtaget budget kan hovedsageligt henføres til et mindreforbrug vedrørende en ny ordning om 6 ugers jobrettet uddannelse, der trådte i kraft den 1. januar 2015.			
Bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler	Vedtaget budget	Forventet regnskab	Afgivelse
	5.226,8	5.257,2	-30,3
Merforbruget i forhold til vedtaget budget kan henføres til 1) a-dagpenge, hvor udgifter på 30,0 mio. kr. blev forskudt fra 2014 til 2015, 2) merudgifter på 22,8 mio. kr. til gensidig forsørgerpligt samt 3) et forventet mindreforbrug i 2015, der kan henføres til en lavere gennemsnitlig udgift pr. ydelsesmodtager.			
Bevillingsområde Renter, tilskud, udligning og skatter (HK7)	Vedtaget budget	Forventet regnskab	Afgivelse
	0,0	0,0	0,0
Ingen afvigelse.			
Bevillingsområde Andre balanceforskydninger (HK8)	Vedtaget budget	Forventet regnskab	Afgivelse
	0,0	149,4	-149,4
Afvigelsen skyldes, at kommunen med Folketingets forventede vedtagelse af refusionsomlægningen på overførselsområdet, vil modtage statsrefusion bagudrettet i stedet for på forskud.			

Forventede overførsler

Forventede overførsler							
1.000kr.	Forklarende tekst	Overførselstype				Midler der tilfalder kassen i forbindelse med regnskabsafslutningen	I alt
		Decentral opsparing	Eksterne tilskud	Lov- og kontraktmæssigt bundne midler	Øvrige overførsler		
Omtrentlig til kassen inden regnskabsafslutningen (indgår i udvalgets forventede afvigelse)							
Service		0	0	0	0	0	0
Overførsler mv.		0	0	0	0	0	0
Anlæg		0	0	0	0	0	0
Finansposter		0	0	0	0	0	0
Omtrentlig til kassen inden regnskabsafslutningen (indgår ikke som en del af udvalgets forventede afvigelse)							
Service		0	0	0	0	0	0
Overførsler mv.		0	0	0	0	0	0
Anlæg		0	0	0	0	0	0
Finansposter		0	0	0	0	0	0

Beskeftigelses- og Integrationsudvalget har ingen forventede overførsler til 2016

Bilag 3: Tekniske omplaceringer vedr. BIUs bevillinger

Tabel 1. Forøgelse af indtægts- og udgiftsbevilling for eksterne midler

Emne	Bevilling	IM-konto	Beløb i 2015 i 1.000 kr. (2015 p/l)	Beløb i 2016 i 1.000 kr. (2015 p/l)
Tekniske omplaceringer vedr. eksterne midler (jobrettet opkvalificering)				
	7810 - Efterspørgselsstyret indsats(U)	05.68.90.1	505	0
	7810 - Efterspørgselsstyret indsats(I)	05.68.90.1	-505	0

Tabel 2. Tekniske omplaceringer i forhold til andre udvalg og egne bevillinger

Emne	Udvalg og bevilling	IM-konto	Beløb i 2015 i 1.000 kr. (2015 p/l)	Beløb i 2016 i 1.000 kr. (2015 p/l)	Varig eller midlertidig overførsel
1 Teknisk omplacering vedr. Etablering af Københavns Erhvervshus borgerservice ekstra midler					
	BIU 3815 - Beskæftigelsesindsatsen (U)	6.45.51.3	-3.698	0	
	ØU 3160 - Byggeri København, anlæg (U)	6.45.51.3	3.635	0	
	ØU 3161 - Byggeri København, ekssekvering af anlæg (U)	6.45.51.3	63	0	Alene 2015
2 Teknisk omplacering vedr. Kvartermanager Kødbyen					
	BIU 1810 - Beskæftigelsesindsatsen (U)	6.48.67.1	-700	0	
	ØU 1170 - Københavns Ejendomme, service (U)	6.45.51.1	700	0	Alene 2015
3 Teknisk omplacering vedr. Etablering af Københavns Erhvervshus borgerservice - husleje					
	BIU 3815 - Beskæftigelsesindsatsen (U)	6.45.51.3	-1.106	0	
	KFU 3510 - Kultur- og Fritid (U)	6.45.51.3	1.106	0	Alene 2015
4 Teknisk omplacering vedr. Gensidig forsørgerpligt					
	BIU 7828 - Efterspørgselsstyrede overførsler	5.57.73.1	22.800	0	Alene 2015
	ØU 1109 - Fælles servicepulje (U)	6.52.76.1	-22.800	0	

Bilag 4: Oversigt over eksternt finansierede projekter

Eksternt finansierede projekter

Løbeur.	Udvalg	Titel (emne)	Bevilling	IM-konto	Forklarende tekst	Politisk beslutning (For sager, der ikke tidligere har været politisk besluttet angives "Ny sag").	Beløb (1.000 kr.)				Kommunal medfinansiering Forklarende tekst (herunder på hvilket bevillingsområde og funktion, der anvises finansiering herfor)	Beløb (1.000 kr. 2015 P/L)	Bevillings- giver
							2015 (2015 P/L)	2016 (2015 P/L)	2017 (2015 P/L)	2018 (2015 P/L)			
							Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift			
80	BIU	Jobrettet opkvalificering	7810 - Efterspørgselsstyret indsats	05.68.90.1	Formålet er opkvalificering af 15-20 dagpenge- eller jobklare kontantudløpsmodtagere over 30 år elektriker inden for bygningsinstallationer	Ny sag	-505			505	Ingen	0	Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR)

Bilag 5: Oversigt over andre omplaceringer

Omplaceringer i forhold til andre udvalg og inden for egne bevillinger

Løbenr.	Udvalg	Sag (emne)	Bevilling	IM-konto	Kontotype	Forklarende tekst (herunder politisk beslutning)	Beløb (1.000 kr.)		Varig fra:	Udvalg
							2015 (2015 P/L)	2016 (2015 P/L)		
1	BIU	Etablering af Københavns Erhvervshus borgerservice ekstra midler	3815 - Beskæftigelsesindsatsen	6.45.51.3	U	Overførsel af bevilling til Kejd til varetagelse af opgaven med Etablering af Københavns Erhvervshus jf. BR300415 Punkt 4.2 Overførselssagen 2014-2015: "Renoverings- og færdiggørelsespakke 2015 - Styr på København"	-3.698	0	Ikke varig	ØU
2	BIU	Kvartermanager Kødbyen	1810 - Beskæftigelsesindsatsen	6.48.67.1	U	Overførsel af bevilling til Kejd til varetagelse af opgaven med Kvartermanager kødbyen jf. BR300415 Punkt 4.2 Overførselssagen 2014-2015: "Renoverings- og færdiggørelsespakke 2015 - Styr på København"	-700	0	Ikke varig	ØU
3	BIU	Etablering af Københavns Erhvervshus borgerservice - husleje	3815 - Beskæftigelsesindsatsen	6.45.51.3	U	Overførsel af bevilling til KPF til dækning af husleje under ombygning af Københavns Erhvervshus jf. BR300415 Punkt 4.2 Overførselssagen 2014-2015: "Renoverings- og færdiggørelsespakke 2015 - Styr på København"	-1.106	0	Ikke varig	KFU
4	BIU	Gensidig forsørgerpligt	7828 - Efterspørgselsstyrede overførsler	5.57.73.1	U	I overførselssagen (BR/2015-0074874) blev der reserveret midler til merudgifter i forbindelse med gensidig forsørgerpligt, og behovet er nu opgjort til 22,8 mio. kr.	22.800	0	Ikke varig	ØU