

BILAG 1

Til

21-09-2006

Revisionsdirektoratet
Kultur- og Fritidsudvalget
Børne- og Ungdomsudvalget
Sundheds- og Omsorgsudvalget
Socialudvalget
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget
Teknik- og Miljøudvalget
Økonomiforvaltningen
Borgerrådgiveren

Sagsnr.
313397

Dokumentnr.
1950349

Henriette Riis Westphal
Jimmy Søe Simonsen

Ændringer som følge af loven omkring serviceudgifter, tidlig overførsel af midler til 2007 og bevillingsmæssige ændringer i 2006

Hermed indkaldes udvalgenes forslag til regulering af budget 2006 for serviceudgifter som følge af lov om regulering af statstilskuddet til kommunerne i 2007. Desuden indkaldes udvalgenes ønsker om tidlig overførsel af midler til 2007 samt bevillingsmæssige ændringer af teknisk og ukompliceret karakter til budgettet for 2006. Fristen for ovenstående anmodninger er senest torsdag den 26. oktober 2006 kl. 12.

Økonomiforvaltningen udarbejder indstilling om de foreslåede bevillingsændringer og overførsler på baggrund af udvalgenes anmodninger. Indstillingen ventes behandlet i Økonomiudvalget den 28. november og i Borgerrepræsentationen den 14. december 2006.

Forvaltningen kan fremsende anmodningen om bevillingsændringer og overførsler med forbehold for udvalgets godkendelse. Udvalgets godkendelse skal meddeles Økonomiforvaltningen senest fredag den 10. november 2006.

I nedenstående afsnit gennemgås processen for følgende:

1. Overførsler som følge af reduktion i serviceudgifter
2. Tidlig overførsel af anlægsmidler til 2007
3. Bevillingsmæssige ændringer

1. Overførsler som følge af reduktion i serviceudgifter

Som følge af lov om regulering af statstilskuddet til kommunerne i 2007 har forvaltningerne i forbindelse med deres indberetning til

Center for Økonomi

Rådhuset, 2. sal, 43
1599 København V

Telefon
3366 2190

Telefax
3366 7011

E-mail
hrw@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

augustprognosen for 2006 anvist, hvor serviceudgifterne i udvalgets korrigerede budget kan reduceres med et beløb, så udvalgets serviceudgifter ikke overstiger niveauet i vedtaget budget 2006 (udmeldte måltal). Udvalgene har anmodet om at få overført 500 mill. kr. fra 2006 til 2007, hvorefter der mangler en samlet reduktion af serviceudgifter på 83 mill. kr. i forhold til de udmeldte måltal. De bevillingsmæssige ændringer som følge af sagen om serviceudgifter m.v. vil være indarbejdet i DataWarehouse til brug for sagen om overførsler af serviceudgifter i oktober. Datagrundlaget vil være til rådighed den 9. oktober 2006 kl. 12.

På baggrund af Indenrigs- og Sundhedsministeriets metode for fraregning af amtslige udgifter overstiger det udmeldte måltal fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet det forventede regnskab for Københavns Kommune med 156 mill. kr., hvis der tages udgangspunkt i forvaltningernes indberetninger i august. Dette forudsætter, at alle udvalg overholder de udmeldte måltal. Af ovenstående årsag vurderer Økonomiforvaltningen, at der ikke er grundlag for at justere måltallene for udvalgene. Udvalgenes serviceudgifter må derfor ikke overstige de tidligere udmeldte måltal. Udvalgenes måltal fremgår af nedenstående tabel 1.

Tabel 1. Udvalgenes måltal, mill. kr.

Udvalg	Udvalgenes måltal
Revisionsdirektoratet	20
Borgerrådgiveren	5
ØU	1.676
KFU	789
BUU	6.895
SOU	3.835
SUU	2.290
TMU	752
BIU	483
I alt	16.745

I tilfælde af overskridelse af måltallet skal udvalget i denne sag anvise, hvor serviceudgifterne i udvalgets korrigerede budget for 2006 kan reduceres med et beløb, så udvalgets serviceudgifter ikke overstiger måltallet. Udvalgene har mulighed for at overføre serviceudgifter udover de anviste måltal for serviceudgifter. De beløb som udvalgets budget reduceres med i 2006, reserveres til udvalgets budget 2007.

Udvalgene skal generelt være opmærksomme på, at der ifølge overførselsreglerne ikke er mulighed for at overføre serviceudgifter vedrørende følgende:

- Sparede driftsmidler som følge af, at anlæg ikke er opført som forudsat.
- Mer-/mindreforbrug på efterspørgselsstyret overførsler og finansposterne.
- Mindreforbrug på områder, der i budgettet er lånefinansieret eller indgår som en del af kommunens samlede låneramme, hvor mindreforbruget som udgangspunkt i stedet anvendes til at reducere låneoptagelsesdet følgende år. Det gælder p.t. byfornyelse.
- Mer-/mindreforbrug på barselsfonden og forsikringsordningerne, hvor disse reguleres over kassen.
- Indtægter fra ejendomssalg.
- Særlige puljer til bestemte, enkeltstående formål i et enkelt budgetår, fx valg, særlige festligheder mv.
- Økonomiudvalgets pulje til uforudsete udgifter.

Overskrider et udvalg udvalgets budgetramme for serviceudgifter i 2006, reduceres udvalgets budget i 2007 med et beløb svarende til overskridelsen af serviceudgifterne i regnskabet for 2006.

Udvalgene mfl. skal derfor fremsende en anmodning til Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen med forslag til, hvilke overførsler som følge af reduktion af serviceudgifter, der skal foretages for at nedbringe serviceudgifterne til det anviste niveau. Skemaet til forslag om overførsler som følge af reduktion af serviceudgifter fremgår af bilag 1.

Udvalgene skal i forbindelse med udfærdigelsen af overførelsesanmodningen inddele de enkelte overførsler i henhold til nedenstående kategorier, jf. bilag 1.

1. Overførsel af BR besluttede aktiviteter
2. Overførsel af opsparing i decentrale institutioner
3. Overførsel af uforbrugte midler til puljer
4. Overførsel af øvrigt mindreforbrug

Økonomiforvaltningen henleder opmærksomheden på at forvaltningernes indberetninger skal følge den ny kontoplan for 2007.

Anmodningen skal være Økonomiforvaltningen i hænde senest torsdag den 26. oktober 2006 kl. 12. Forvaltningernes besvarelse sendes til Henriette Riis Westphal pr. mail: hrw@okf.kk.dk.

Eventuelle spørgsmål vedrørende sagen om overførsler som følge af reduktion af serviceudgifter kan rettes til Henriette Riis Westphal på tlf. 33 66 21 90.

2. Tidlige overførsler af anlægsmidler til 2007

Udvalgene kan i forbindelse med oktoberprognosen anmode Borgerrepræsentationen om at få overført visse uforbrugte midler fra 2006 til 2007 forudsat udvalgets samlede budgetramme forventes overholdt.

Som konsekvens af overførelsessagen vedrørende reduktion i serviceudgifter, jf. afsnit 1 er det ikke muligt at overføre uforbrugte midler på driftsområdet.

Udvalgene kan anmode Borgerrepræsentationen om, at få følgende anlægsmidler overført til 2007:

- Det forventede mindreforbrug på aktiviteter på anlægsområdet, der er *særskilt* besluttet af Borgerrepræsentationen.
- 75 % af det forventede mindreforbrug på anlægsområdet, der *ikke* er særskilt besluttet af Borgerrepræsentationen.

Udvalgene har i forbindelse med regnskabsafklæggelse mulighed for at søge BR-besluttet aktiviteter overført til 2007. Tilsvarende har udvalgene i forbindelse med den ordinære overførelsessag mulighed for, at anmode om at få de resterende uforbrugte midler overført til 2007 herunder amtskommunale udgifter.

Fremgangsmåde ved anmodning om tidlige overførelser

Udvalgenes anmodning om tidlige overførelser skal indeholde en kort beskrivelse af baggrunden for hver enkel overførelse, herunder angivelse af hvorledes overførelsen opfylder betingelserne for tidlig overførelse, jf. bilag 2.

Anmodningen skal indeholde en angivelse af, hvor i budgettet for 2007 overførelsen skal placeres, samt en angivelse af hvor i budgettet for 2006 overførelsen kommer fra.

Det skal for hvert enkelt overførelsesforslag fremgå om aktiviteten er særskilt besluttet af Borgerrepræsentationen, og i givet fald med angivelse af BR-nummer.

Overførelsesanmodninger, der ikke er særskilt BR-besluttet, skal indeholde en angivelse af udvalgsnummer.

Desuden skal anmodningen indeholde nedenstående tabel udfyldt med udvalgenes egne tal:

Forventet mindreforbrug på anlæg i oktoberprognosen	100
--	------------

A	Overførsel af særskilt BR-besluttede anlægsaktiviteter	-60
	Forventet mindreforbrug efter overførsel af BR-besluttede anlægsaktiviteter	40
B	Overførsel af 75 % af udvalgets forventede mindreforbrug på anlægsområdet til konkrete aktiviteter, der <i>ikke</i> er særskilt besluttet af Borgerrepræsentationen (75%*40).	-30
	Rest af anlægsmidler, der kan søges overført i den ordinære overførselssag.	10
	Beløb der søges overført i denne sag (A+B)	90

Økonomiforvaltningen henleder opmærksomheden på at forvaltningernes indberetninger skal følge den ny kontoplan for 2007.

Forvaltningernes besvarelse sendes til Jimmy Søe Simonsen pr. mail: jis@okf.kk.dk.

Eventuelle spørgsmål vedrørende sagen om tidlige overførsler kan rettes til Jimmy Søe Simonsen på tlf. 33 66 41 79.

3. Bevillingsmæssige ændringer af teknisk og ukompliceret karakter til budget 2006

Udvalgene kan med henblik på, at sikre overholdelse af udvalgenes rammebelagte bevillinger, og for at sikre et så korrekt styringsgrundlag som muligt, fremsende anmodning om tillægsbevilling med dækning inden for udvalgenes egne rammebevillinger (bevillingsmæssig ændring, omplaceringer mv.), jf. bilag 3.

Udvalgenes anmodning om tillægsbevilling skal indeholde en angivelse af, hvor i budgettet for 2006 tillægsbevillingen skal placeres, jf. bilag 3, samt en angivelse af hvorledes tillægsbevillingen finansieres.

Anmodningen skal ledsages af en oversigt over de samlede bevillingsændringer.

Forvaltningernes besvarelse sendes til Jimmy Søe Simonsen pr. mail: jis@okf.kk.dk.

Eventuelle spørgsmål vedrørende sagen om bevillingsmæssige ændringer kan rettes til Jimmy Søe Simonsen på tlf. 33 66 41 79.

4. Tidsplan for overførselssagerne samt bevillingsmæssige ændringer

Nedenstående tabel opsummerer tidsplanen for processen.

Torsdag den 26. oktober kl. 12	Forvaltningen indberetter anmodning om bevillingsmæssige ændringer og overførsler
Fredag den 10. november	Frist for udvalgets godkendelse
Tirsdag den 28. november	Indstilling behandles i ØU

For at effektivisere sagsgangen mellem forvaltningerne og sikre en hurtig og korrekt registrering i KØR skal forvaltningen udfylde et ADI-ark med kontooplysninger mv. for hver enkelt overførsel og bevillingsændring. ADI-arket skal fremsendes sammen med anmodningen senest torsdag den 26. oktober kl. 12. Spørgsmål vedr. ADI-ark kan rettes til Henriette Riis Westphal på tlf. 33 66 21 90.

Bilagsoversigt

Bilag 1: Skema til forslag om overførsler som følge af reduktion af serviceudgifter

Bilag 2: Skema til forslag om overførsler af anlægsmidler

Bilag 3: Skema til forslag om tekniske bevillingsmæssige ændringer

Med venlig hilsen

Bjarne Winge

BILAG 2



Dato: 04-10-2006

Bilag 2

Sagsnr.: 326080
Dok.nr.: 1962496

Anmodninger om overførsler til 2007

Udvidelse af døgninstitution Ertodeto (5,1 mill. kr.)

I forbindelse med budgetaftalen 2006 blev der afsat 5,1 mill. kr. til at udvide døgninstitutionen Ertodeto med en afdeling indeholdende 5 behandlingspladser til psykisk syge unge. Udvidelsen skulle ske med en tilbygning til afdeling Toppen i Søborg.

Forvaltningen har modtaget et tilbud på en tilbygning på 12,8 mill. kr., hvilket er en del højere end de i 2006 afsatte midler på 5,1 mill. kr. Forvaltningen skal derfor indhente andre tilbud eller finde andre muligheder og derfor vil tilbygningen ikke blive færdig i 2006 og afslutningen af aktiviteten må derfor udsættes til 2007.

Aktiviteten der ønskes gennemført med overførslen er udvidelsen af døgninstitutionen Ertodeto, således at der kan komme yderligere en afdeling med 5 behandlingspladser, som kan dække det behov, der er for pladser til psykisk syge unge. Målgruppen for aktiviteten er anbragte unge med psykiske problemer. Udvidelse af døgninstitutionen Ertodeto med 5 behandlingspladser vil forbedre Københavns Kommunes muligheder for at tilbyde flere unge med psykiske problemer den rette hjælp.

Byggeriet forventes igangsat i foråret 2007.

Socialforvaltningen anmoder derfor om overførsel jf. tabel 1.

Tabel 1. Overførsel af ubrugte budgetmidler vedr. udvidelse af døgninstitutionen Ertodeto

Emne	Fra bevilling og funktion i 2006	Til bevilling og funktion i 2007	Beløb i 1.000 kr.	Beslutning
Udvidelse af døgninstitutionen Ertodeto – behandlingspladser til psykisk syge unge	- Børnefamilier med særlige behov - 5.23.3	- Børnefamilier med særlige behov - 5.23.3	5.100	BR 429/05

Moderniseringsplanen (10,0 mill. kr.)

Borgerrepræsentationen godkendte den 18. maj 2006 indstilling om forslag til modernisering af botilbud for psykisk syge og handicappede (BR 316/06).

Moderniseringsplanen indeholder, at der moderniseres 20 eksisterende boliger til psykisk syge efter serviceloven, at der opføres 20 erstatningsboliger efter almenboligloven til psykisk syge, samt at der moderniseres 21 boliger til handicappede.

Årsagen til den ønskede overførsel af anlægsmidler på 29,7 mill. kr. er, at det ikke har været muligt, at anvende hele bevillingen, som følge af at forslaget først blev godkendt den 18. maj 2006 (BR 316/06).

Aktiviteten er modernisering af 61 botilbud for psykisk syge og handicappede. Moderniseringsplanen forventes først påbegyndt i 2007 som følge af, at projekterne skal igennem 2 licitationer før moderniseringerne kan påbegyndes.

Socialforvaltningen anmoder derfor om overførsel jf. tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af ubrugte budgetmidler for projektgruppen vedrørende boligområdet

Emne	Fra bevilling og funktion i 2006	Til bevilling og funktion i 2007	Beløb i 1.000 kr.	Beslutning
Anlægsmidler vedr. Moderniseringsplanen	- Voksne med særlige behov - 5.55.3	- Voksne med særlige behov - 5.50.3	10.000	BR 316/2006