

5. Tidlige overførsler 2010-2011 (2010-145491)

Udvalgene kan anmode om tidlig overførsel af ubrugte midler i 2010 på anlægs- og forsyningsområdet samt på finansposter.

INDSTILLING OG Beslutning

Økonomiforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget over for Borgerrepræsentationen anbefaler,

1. at der overføres 705,3 mio. kr. af ubrugte midler fra budget 2010 til budget 2011 fordelt med 380,0 mio. kr. på anlæg og 325,3 mio. kr. på øvrige. Overførslerne medfører en kasseopbygning i 2010 og et tilsvarende kassetræk i 2011, jf. bilag 1.

Problemstilling

Udvalgene kan anmode om tidlig overførsel af ubrugte midler på anlægs- og forsyningsområdet samt på finansposter. Overførselsadgangen giver udvalgene mulighed for en mere hensigtsmæssig økonomistyring mellem årene.

Overførslerne sker i form af en negativ tillægsbevilling til budgettet i 2010, der modsvares af en positiv tillægsbevilling til budgettet i 2011.

Løsning

Udvalgene kan på baggrund af oktoberprognosen 2010 anmode Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen om overførsel af ubrugte midler på anlægs- og forsyningsområdet samt på finansposter fra 2010 til 2011. Det er en forudsætning, at udvalgets samlede budgetramme forventes overholdt.

Udvalgene kan i den tidlige overførselsag anmode Borgerrepræsentationen om at få det forventede mindreforbrug overført til 2011 på følgende områder:

- Anlæg
- Finansposter
- Forsyningsvirksomhed (HK1)

Udvalgene har i forbindelse med regnskabsaflæggelsen mulighed for at anmode om overførsel af resterende mindreforbrug til 2011.

I henhold til budgetaftalen for 2011 er anmodninger om overførsel på serviceområdet udeladt af den tidlige overførselsag. Eventuelle mindredgifter på serviceområderne kan anmodes overført i forbindelse regnskabsaflæggelsen for 2010.

Udvalgene anmoder i alt om overførsel af 380,0 mio. kr. på anlægsområdet, under forudsætning af, at Borgerrepræsentationen den 16. december 2010 godkender sagen om bevillingsmæssige ændringer samt 325,3 mio. kr. vedr. finansposter og takstfinansieret drift og anlæg.

En oversigt over anmodningerne fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Udvalgenes anmodninger om overførsler fra 2010 til 2011 (1.000 kr.) - Netto

Udvalg	Anlæg	Øvrige
Økonomiudvalget	94.913	200.000
Kultur- og Fritidsudvalget	-16.919	
Børne- og Ungeudvalget	87.178	
Sundheds- og Omsorgsudvalget	35.615	
Socialudvalget	47.244	29.533
Teknik- og Miljøudvalget	131.215	95.798
Beskæftigelses og Integrationsudvalget	716	
I alt	379.962	325.331

Der ansøges om overførsel af i alt 380,0 mio. kr. i anlægsmidler, som vedrører uforbrugte midler i 2010 på en lang række anlægsprojekter. Nedenfor er angivet eksempler på projekter som overføres i denne indstilling:

- *Etablering af ekstra daginstitutionspladser:* Økonomiudvalget anmoder om overførsel af 40,9 mio. kr. fra puljen på oprindeligt 100 mio. kr. til ekstra daginstitutionspladser. Midlerne fra puljen overføres til Børne- og Ungdomsudvalget ved fremlæggelse af konkrete anlægsbevillinger til ekstra daginstitutionspladser.
- *Daginstitutioner:* Børne- og Ungdomsudvalget anmoder blandt andet om overførsel vedr. opførelse/køb af en række institutioner. Heraf 38 mio. kr. vedr. daginstitution i Gyldenrisparken.
- *Reperiodisering:* Kultur- og Fritidsudvalget anmoder om overførsel af et merforbrug på 16,9 mio. kr., idet der i anlægsperiodiseringssagen i oktober blev overført for meget til 2011.
- *Hjemløsestrategi:* Socialudvalget anmoder om at få overført 45 mio. kr. til 2011 grundet senere opstart af projektet end forudsat.
- *Trafiksanering af Artillerivej og Islands Brygge:* Teknik- og Miljøudvalget anmoder om at få overført 27 mio. kr. til trafiksanering.

Øvrige overførsler på 325,3 mio. kr. skyldes primært følgende forhold:

- Øvrige overførsler under Økonomiudvalget skyldes overførslen af 200 mio. kr. vedr. Multiarena i København. Overførslen skyldes, at det BR besluttede rente- og afdragsfrie lån til byggeriet af en multiarena i København endnu ikke er kommet til udbetaling.
- Øvrige overførsler under Teknik- og Miljøudvalget vedrører primært indskud i landsbyggefonden med 73,5 mio. kr. samt anlæg af nyt depot på Kalvebod Miljøcenter med 19 mio. kr.

- Øvrige overførsler under Socialudvalget på 29,5 mio. kr. vedrører overførsel af midler til indskud i landsbyggefonden.

Når årsregnskabet for 2010 foreligger, vil der ske en endelig opgørelse af udvalgenes mindreforbrug/merforbrug i budget 2010. Hvis der i det endelige regnskab for 2010 er et samlet merforbrug vil dette blive overført til 2011. Dette vil ske i form af en negativ tillægsbevilling til budget 2011.

Tidlige overførslers påvirkning af bruttoanlægsbudgettet i 2010 og 2011

De tidlige overførsler påvirker bruttoanlægsbudgettet i 2010 og 2011 som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Bruttoanlægsbudget 2010 og 2011 i mio. kr.

	2010	2011
Bruttoanlægsbudget inkl. BR 18/11	3.137	4.131
Bruttoanlægsbudget efter tidlige overførsler	2.739	4.529

Det skal bemærkes, at bruttoanlægsbudgettet afviger med ca. 6 mio. kr. i 2010 og ca. 2 mio. kr. i 2011 i forhold til de budgetter som fremgik af den seneste anlægsoversigt (ØU 23/11). Differencen skyldes, at der efterfølgende er foretaget en række omplaceringer mellem drift og anlæg, bl.a. vedr. vedligeholdelsesprojekter under Kultur- og Fritidsudvalget og Kickstart midler under Sundheds- og Omsorgsudvalget. De løbende ændringer som følge af Borgerrepræsentationens beslutninger vil blive indarbejdet i næste sag om anlægsoversigter/fast-track til Økonomiudvalget.

Økonomi

Se ovenfor.

Videre proces

Indstillingen behandles af Borgerrepræsentationen på mødet den 16. december 2010.

Claus Juhl

Bjarne Winge

bilag

[1 - Tidlige overførsler](#)

