



Til ØU

12. marts 2019

Finansieringsnotat til overførselssagen 2018-2019

Sagsnr.
2019-0069169

Dokumentnr.
2019-0069169-2

På Økonomiudvalgets budgetseminar den 22.-23. januar blev der præsenteret et foreløbigt overblik over mulig finansiering til overførselssagen.

Sagsbehandler
Lærke Holst Jensen

Økonomiforvaltningen har siden da modtaget udvalgenes overførselsanmodninger samt endeligt opgjort den reelle kasse. I vedlagte plancher gennemgås den aktuelle finansiering af overførselssagen samt tilvejebringelse af måltal.

Den samlede finansiering til overførselssagen udgør på nuværende tidspunkt 752,1 mio. kr. Hertil kommer merindtægter fra salg af ejendomme på 20,6 mio. kr., som er øremærket renovering af kommunens ejendomme.

Tallene vil blive yderligere kvalificeret og kan ændre sig i mindre omfang inden forhandlingerne, der ligger fra den 25. marts til den 29. marts.

De forvaltningsspecifikke bilag (slide 10-17) har været drøftet med forvaltningerne.

Finansieringen til overførselssagen vil blive gennemgået på det første forhandlingsmøde den 25. marts 2018.

Ved spørgsmål til materialet kan der rettes henvendelse til Økonomiforvaltningen via enten direktør Mads Grønvall (mg@okf.kk.dk) eller kontorchef Jesper Ralfkiær Jørgensen (GC5N@okf.kk.dk).

Team Regnskab

Københavns Rådhus, Rådhuspladsen
|
1599 København V

EAN nummer
5798009800206

Finansieringsnotat til overførelsessagen 2018-19

Økonomiforvaltningen



Regnskab 2018

(Mio. kr.)	Service	Bruttoanlæg	Overførsler
Vedtaget budget	25.160	2.900	10.410
Korrigeret budget	25.139	3.244	9.864
Regnskab 2018	24.846	3.302	9.682
Afvigelse*	292	-395**	183

* Afvigelsen på service og overførsler er opgjort som afvigelsen mellem korrigeret budget (serviceramme) og regnskab, mens afvigelsen på bruttoanlæg er opgjort som afvigelsen mellem vedtaget budget (anlægsramme) og regnskab.

** Afvigelsen på bruttoanlæg er korrigeret for en opjustering af anlægsloftet sfa. udmøntning af statslig pulje til etablering af sundheds- og lægehuse på 7,5 mio. kr. i 2018.

Samlet finansiering

Samlet finansiering	(mio. kr.)
Reel kasse over 700 mio. kr. ekskl. regnskabsresultat på service, anlæg og overførsler	452,3
Mindreforbrug på service i regnskab 2018 (eksklusiv servicebufferpulje på 60,2 mio. kr.)	231,3
Merforbrug på anlæg i regnskab 2018 (netto)	-141,6
Mindreforbrug på overførsler i regnskab 2018	183,0
Reel kasse over 700 mio. kr.	725,0
Overførsler service (bilag 1-3 og evt. merforbrug på bilag 4)	-130,6
Overførsler service over 4 pct.	-6,4
Overførsler anlæg	98,1
Overførsler finansposter og øvrige	-60,6
Overførsler i alt	-99,4
Øvrige sager - udspecificeret på næste side	126,5
Finansiering i alt inkl. øvrige sager	752,1
<i>Merindtægter fra salg af ejendomme øremærket reovering af kommunens ejendomme</i>	<i>20,6</i>

Øvrige sager

Øvrige sager	(mio.kr.)
Demografiregulering - efterreguleringen af 2019	55,1
KK's andel af skattesanktion vedr. budget 2019	-1,9
Opfølgning på budgettet til flygtninge i 2019 (Service og overførsler) (pba. udmelding af antal flygtninge fra ministeriet)	1,5
Mindreforbrug på puljer til afledt drift i 2019 til forsinkede anlægsprojekter	8,3
Ledig finansiering fra puljen til uforudsete udgifter på anlæg sfa. udmøntning af anlægsmåltal (jf. ØU 11. dec. 2018)	8,0
Mindreforbrug på 4 anlægsprojekter i SUF (E-tavler, Skærmbesøg, Skærmteknologi, Opdateret og udbygget digitalt netværk)	35,0
Mindreforbrug sfa. annullering af indsats vedr. Internt vikarkorps i SUF (Afsat i budget 18)	5,5
Annullering af køb af udflytterinstitution i BUF (Afsat i budget 2019)	4,3
Mindreforbrug vedr. MgO-plader i Københavns Ejendomme	8,0
Tilbagebetaling af 4 pantebreve fra SUF	2,2
Forventet mindreforbrug i 2019 til drift af IT-system vedr. Social pension	0,7
Øvrige sager i alt	126,5

Finansiering af overførselssagen fra service

Regnskabsresultat 2018	(mio. kr.)
Samlet mindreforbrug i regnskab 2018 på serviceområdet ift. korrigeret budget	231,3
Korrektion af regnskabsresultat (fællesordninger, flygtninge og øvrige)	-38,0
Samlet korrigeret mindreforbrug på service	193,3

Overførsler fra 2018 til 2019 på service

Kategori 1 - Decentral opsparing	79,9
Kategori 2 - Eksternt finansierede projekter	60,3
Kategori 3 - Lov eller kontraktmæssigt bundne midler	13,4
Overførsel af merforbrug på service	-23,0
Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg (BUF)	6,4
I alt	137,0

Mindreforbrug på service, som indgår i finansiering	56,3
--	-------------

Indkomne investeringsforslag til investeringspuljerne

Mio. kr.	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I alt
Periodisering sfa. forslag til udmøntning af Investeringspuljer på service	82,4	81,8	44,6	24,0	9,4	4,7	247,0
Periodisering sfa. forslag til udmøntning af Investeringspulje på anlæg	57,3	21,4	4,5	-	-	-	83,2
Forslås udmøntet i alt							330,1

Mio. kr.	<i>Måltal reserveret i 2019</i>	<i>Måltal der forslås udmøntet</i>	Behov for/ frigivelse af måltal
Behov for servicemåltal sfa. forslag til udmøntning af investeringspuljen*	60,0	83,6	-22,4
Frigivelse af anlægsmåltal sfa. forslag til udmøntning af investeringspuljerne*	65,0	57,3	7,7

* Måltal der frigives/udestår er indregnet i opgørelsen af måltal til overførselssagen

Servicemåltal i 2019

Allerede tilvejebragt servicemåltal i 2019	(mio. kr.)
Afsat servicebufferpulje i budget 2019	126,5
Efterfølgende ændringer af servicemåltal sfa. politiske beslutninger	26,1
Nuværende servicebufferpulje i 2019 (til og med BR den 1. marts)	152,6
Øvrige sager der påvirker servicemåltal i 2019	
Serviceoverførsler i alt	-130,6
Demografiregulering - efterreguleringen af 2019	55,1
Opfølgning på budgettet til flygtninge i 2019 (Service og overførsler) (pba. udmelding af antal flygtninge fra ministeriet)	1,4
Mindreforbrug på puljer til afledt drift i 2019 til forsinkede anlægsprojekter	8,3
Mindreforbrug sfa. annullering af indsats vedr. Internt vikarkorps i SUF (Afsat i budget 18)	1,8
Behov for servicemåltal sfa. forslag til udmøntning af investeringspuljen udover det afsatte måltal på 60 mio. kr.	-22,4
Servicemåltal der frigives sfa. at ydelser til byfornyelseslån håndteres som kommunens øvrige gæld	142,1
Annullering af køb af udflytterinstitution i BUF (Afsat i budget 2019)	0,2
Forventet mindreforbrug i 2019 til drift af IT-system vedr. Social pension	0,7
Internt lån til Socialforvaltningen	-6,0
I alt	50,6
Ledigt servicemåltal til overførselssagen	203,2

Anlægsråtal i 2019

Anlægsråtal reserveret til nye initiativer i overførselssagen (mio. kr.)	50,0
Ledigt anlægsråtal vedr. forskydning af udgifter til nyt lejemål (SUF)	4,1
Anlægsråtal der prioriteres til forlængelse af havnebusruten, Jf. BR 31. januar 2019 (FORTROLIG)	-2,0
Anlægsråtal der frigives sfa. forslag til udmøntning af investeringspuljen udover det afsatte råtal på 65 mio. kr.	7,7
Behov for yderligere anlægsråtal til udmøntning af investeringspuljeforslag (belysningspakke 2B)	-4,7
Serviceoverførsler over 4 pct. der overføres til anlæg	-6,4
Ledigt anlægsråtal til overførselssagen	48,7

Bilag: Korrektioner til regnskab og overførsler på udvalg



Økonomiudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	14.326
Korrektioner til regnskabsresultat	-7.932
Korrigeret regnskabsresultat	6.393
2. Eksternt finansierede projekter	224
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	735
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	959
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	5.435
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	2.496
Bidrag til finansiering i alt	7.930

Socialudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	-3.735
Korrekationer til regnskabsresultat	-5.111
Korrigeret regnskabsresultat	-8.846
1. Decentral opsparing	0
2. Eksternt finansierede midler	-2.833
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	0
4. Merforbrug som overføres (ud over kategori 1-3)	-6.013
Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg mv.	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	-8.846
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	0
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	1.011
Bidrag til finansiering i alt	1.011

Sundhed- og Omsorgsudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	76.392
Korrektion til regnskabsresultat	0
Korrigeret regnskabsresultat	76.392
1. Decentral opsparing	15.045
2. Eksternt finansierede midler	21.098
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	36.143
Uforbrugte servicemidler, som ikke falder indenfor ØU's principper	40.249
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	1.378
Bidrag til finansiering i alt	41.627

Børne- og Ungdomsudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	69.155
Korrektion til regnskabsresultat	10.840
Korrigeret regnskabsresultat	79.996
1. Decentral opsparing	53.108
2. Eksternt finansierede midler	33.884
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	2.656
Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg mv.	6.385
Merforbrug, der ønskes overført	-16.038
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	79.995
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	0
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	0
Bidrag til finansiering i alt	0

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	3.621
Korrektion til regnskabsresultat	-883
Korrigeret regnskabsresultat	2.738
2. Eksternt finansierede projekter	2.582
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	155
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	2.737
Uforbrugte servicemidler, som ikke falder indenfor ØU's principper	0
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	0
Bidrag til finansiering i alt	0

Kultur- og Fritidsudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	26.321
Korrektioner til regnskabsresultatet	-2.165
Korrigeret regnskabsresultat	24.156
1. Decentral opsparing	11.740
2. Eksternt finansierede midler	4.477
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	8.465
Merforbrug, der ønskes overført	-961
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	23.721
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	435
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	222
Bidrag til finansiering i alt	657

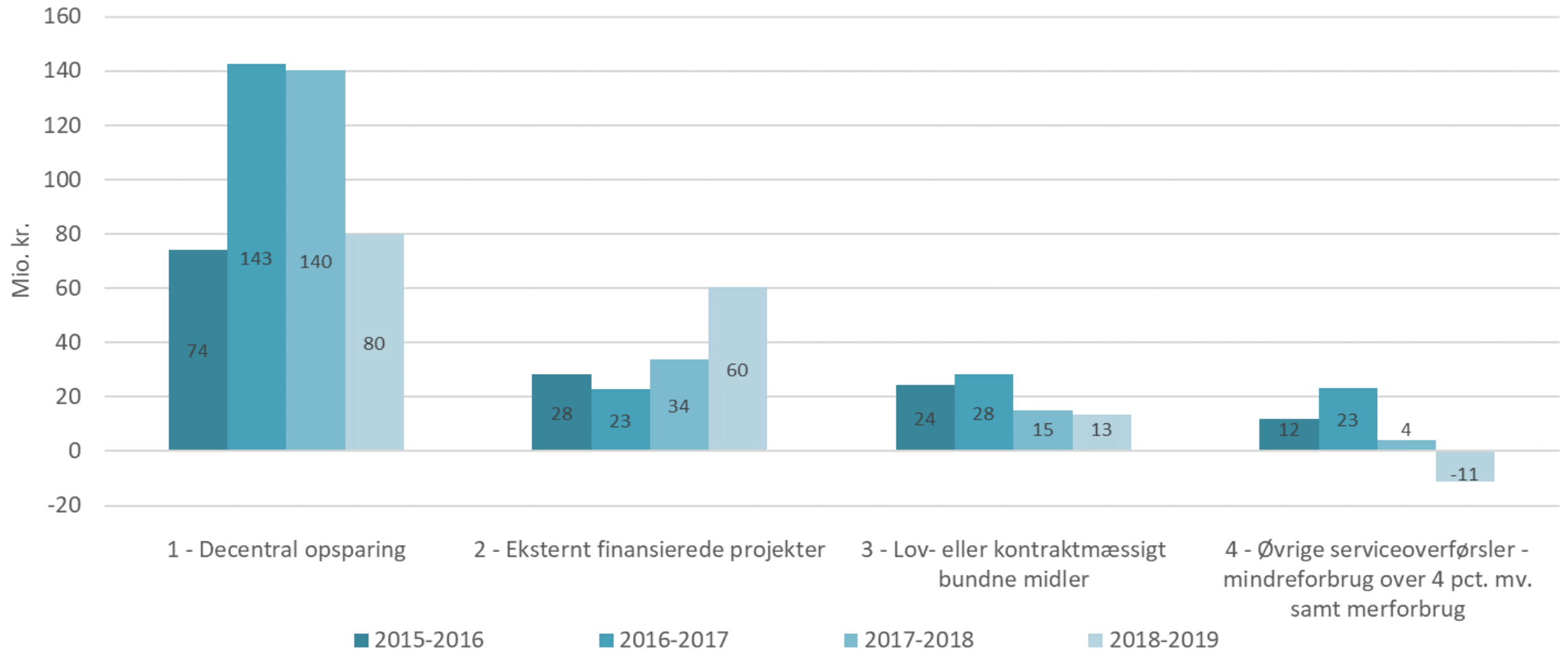
Teknik- og Miljøudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	42.463
Korrektion til regnskabsresultatet	-32.795
Korrigeret regnskabsresultat	9.668
2. Eksternt finansierede midler	907
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	0
4. Merforbrug som overføres (ud over kategori 1-3)	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	6.334
Uforbrugte servicemidler, som ikke falder indenfor ØU's principper	5.427
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	3.335
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	7
Bidrag til finansiering i alt	8.770
Bilag 4 ønsker	
Mindreforbrug vedr. interne lån	2.898
Generelt mindreforbrug, som ønskes anvendt til taks- og budgetanalysen	2.529
I alt	5.427

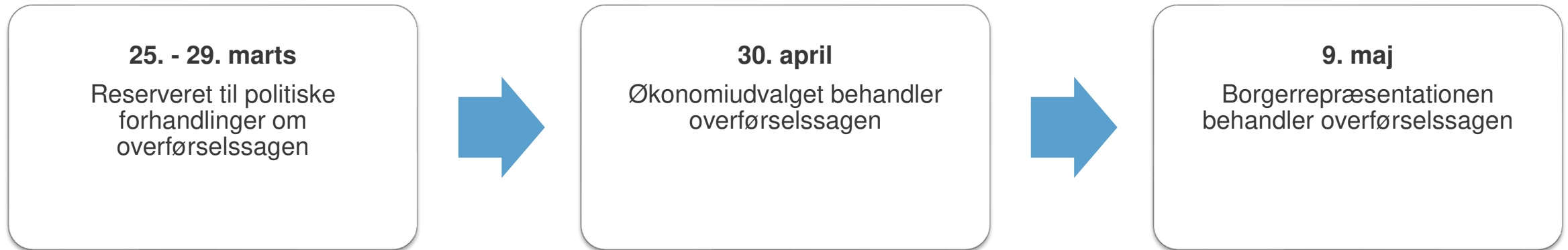
Revisionsudvalget og Borgerrådgiveren

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	2.582
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler (Revisionen)	1.350
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	1.350
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overføres (Intern Revision)	1.232
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overføres (Borgerrådgiveren)	190
Bidrag til finansiering i alt	1.422

Udvikling i overførsler på service 2016-2018



Proces for overførselssagen 2018-19



Finansieringsnotat til overførelsessagen 2018-19

Økonomiforvaltningen



Regnskab 2018

(Mio. kr.)	Service	Bruttoanlæg	Overførsler
Vedtaget budget	25.160	2.900	10.410
Korrigeret budget	25.139	3.244	9.864
Regnskab 2018	24.846	3.302	9.682
Afvigelse*	292	-395**	183

* Afvigelsen på service og overførsler er opgjort som afvigelsen mellem korrigeret budget (serviceramme) og regnskab, mens afvigelsen på bruttoanlæg er opgjort som afvigelsen mellem vedtaget budget (anlægsramme) og regnskab.

** Afvigelsen på bruttoanlæg er korrigeret for en opjustering af anlægsloftet sfa. udmøntning af statslig pulje til etablering af sundheds- og lægehuse på 7,5 mio. kr. i 2018.

Samlet finansiering

Samlet finansiering	(mio. kr.)
Reel kasse over 700 mio. kr. ekskl. regnskabsresultat på service, anlæg og overførsler	452,3
Mindreforbrug på service i regnskab 2018 (eksklusiv servicebufferpulje på 60,2 mio. kr.)	231,3
Merforbrug på anlæg i regnskab 2018 (netto)	-141,6
Mindreforbrug på overførsler i regnskab 2018	183,0
Reel kasse over 700 mio. kr.	725,0
Overførsler service (bilag 1-3 og evt. merforbrug på bilag 4)	-130,6
Overførsler service over 4 pct.	-6,4
Overførsler anlæg	98,1
Overførsler finansposter og øvrige	-60,6
Overførsler i alt	-99,4
Øvrige sager - udspecificeret på næste side	126,5
Finansiering i alt inkl. øvrige sager	752,1
<i>Merindtægter fra salg af ejendomme øremærket reovering af kommunens ejendomme</i>	<i>20,6</i>

Øvrige sager

Øvrige sager	(mio.kr.)
Demografiregulering - efterreguleringen af 2019	55,1
KK's andel af skattesanktion vedr. budget 2019	-1,9
Opfølgning på budgettet til flygtninge i 2019 (Service og overførsler) (pba. udmelding af antal flygtninge fra ministeriet)	1,5
Mindreforbrug på puljer til afledt drift i 2019 til forsinkede anlægsprojekter	8,3
Ledig finansiering fra puljen til uforudsete udgifter på anlæg sfa. udmøntning af anlægsmåltal (jf. ØU 11. dec. 2018)	8,0
Mindreforbrug på 4 anlægsprojekter i SUF (E-tavler, Skærmbesøg, Skærmteknologi, Opdateret og udbygget digitalt netværk)	35,0
Mindreforbrug sfa. annullering af indsats vedr. Internt vikarkorps i SUF (Afsat i budget 18)	5,5
Annullering af køb af udflytterinstitution i BUF (Afsat i budget 2019)	4,3
Mindreforbrug vedr. MgO-plader i Københavns Ejendomme	8,0
Tilbagebetaling af 4 pantebreve fra SUF	2,2
Forventet mindreforbrug i 2019 til drift af IT-system vedr. Social pension	0,7
Øvrige sager i alt	126,5

Finansiering af overførselssagen fra service

Regnskabsresultat 2018	(mio. kr.)
Samlet mindreforbrug i regnskab 2018 på serviceområdet ift. korrigeret budget	231,3
Korrektion af regnskabsresultat (fællesordninger, flygtninge og øvrige)	-38,0
Samlet korrigeret mindreforbrug på service	193,3

Overførsler fra 2018 til 2019 på service

Kategori 1 - Decentral opsparing	79,9
Kategori 2 - Eksternt finansierede projekter	60,3
Kategori 3 - Lov eller kontraktmæssigt bundne midler	13,4
Overførsel af merforbrug på service	-23,0
Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg (BUF)	6,4
I alt	137,0

Mindreforbrug på service, som indgår i finansiering	56,3
--	-------------

Indkomne investeringsforslag til investeringspuljerne

Mio. kr.	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I alt
Periodisering sfa. forslag til udmøntning af Investeringspuljer på service	82,4	84,1	44,6	24,0	9,4	4,7	249,3
Periodisering sfa. forslag til udmøntning af Investeringspulje på anlæg	57,3	19,0	4,5	-	-	-	80,8
Forslås udmøntet i alt							330,1

Mio. kr.	<i>Måltal reserveret i 2019</i>	<i>Måltal der forslås udmøntet</i>	<i>Behov for/ frigivelse af måltal</i>
Behov for servicemåltal sfa. forslag til udmøntning af investeringspuljen*	60,0	82,4	-22,4
Frigivelse af anlægsmåltal sfa. forslag til udmøntning af investeringspuljerne*	65,0	57,3	7,7

* Måltal der frigives/udestår er indregnet i opgørelsen af måltal til overførselssagen

Servicemåltal i 2019

Allerede tilvejebragt servicemåltal i 2019	(mio. kr.)
Afsat servicebufferpulje i budget 2019	126,5
Efterfølgende ændringer af servicemåltal sfa. politiske beslutninger	26,1
Nuværende servicebufferpulje i 2019 (til og med BR den 1. marts)	152,6
Øvrige sager der påvirker servicemåltal i 2019	
Serviceoverførsler i alt	-130,6
Demografiregulering - efterreguleringen af 2019	55,1
Opfølgning på budgettet til flygtninge i 2019 (Service og overførsler) (pba. udmelding af antal flygtninge fra ministeriet)	1,4
Mindreforbrug på puljer til afledt drift i 2019 til forsinkede anlægsprojekter	8,3
Mindreforbrug sfa. annullering af indsats vedr. Internt vikarkorps i SUF (Afsat i budget 18)	1,8
Behov for servicemåltal sfa. forslag til udmøntning af investeringspuljen udover det afsatte måltal på 60 mio. kr.	-22,4
Servicemåltal der frigives sfa. at ydelser til byfornyelseslån håndteres som kommunens øvrige gæld	142,1
Annullering af køb af udflytterinstitution i BUF (Afsat i budget 2019)	0,2
Forventet mindreforbrug i 2019 til drift af IT-system vedr. Social pension	0,7
Internt lån til Socialforvaltningen	-6,0
I alt	50,6
Ledigt servicemåltal til overførselssagen	203,2

Anlægsråtal i 2019

Anlægsråtal reserveret til nye initiativer i overførselssagen (mio. kr.)	50,0
Ledigt anlægsråtal vedr. forskydning af udgifter til nyt lejemål (SUF)	4,1
Anlægsråtal der prioriteres til forlængelse af havnebusruten, Jf. BR 31. januar 2019 (FORTROLIG)	-2,0
Anlægsråtal der frigives sfa. forslag til udmøntning af investeringspuljen udover det afsatte råtal på 65 mio. kr.	7,7
Behov for yderligere anlægsråtal til udmøntning af investeringspuljeforslag (belysningspakke 2B)	-4,7
Serviceoverførsler over 4 pct. der overføres til anlæg	-6,4
Ledigt anlægsråtal til overførselssagen	48,7

Bilag: Korrektioner til regnskab og overførsler på udvalg



Økonomiudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	14.326
Korrektioner til regnskabsresultat	-7.932
Korrigeret regnskabsresultat	6.393
2. Eksternt finansierede projekter	224
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	735
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	959
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	5.435
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	2.496
Bidrag til finansiering i alt	7.930

Socialudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	-3.735
Korrekationer til regnskabsresultat	-5.111
Korrigeret regnskabsresultat	-8.846
1. Decentral opsparing	0
2. Eksternt finansierede midler	-2.833
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	0
4. Merforbrug som overføres (ud over kategori 1-3)	-6.013
Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg mv.	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	-8.846
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	0
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	1.011
Bidrag til finansiering i alt	1.011

Sundhed- og Omsorgsudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	76.392
Korrektion til regnskabsresultat	0
Korrigeret regnskabsresultat	76.392
1. Decentral opsparing	15.045
2. Eksternt finansierede midler	21.098
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	36.143
Uforbrugte servicemidler, som ikke falder indenfor ØU's principper	40.249
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	1.378
Bidrag til finansiering i alt	41.627

Børne- og Ungdomsudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	69.155
Korrektion til regnskabsresultat	10.840
Korrigeret regnskabsresultat	79.996
1. Decentral opsparing	53.108
2. Eksternt finansierede midler	33.884
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	2.656
Mindreforbrug over 4 pct. som overføres til anlæg mv.	6.385
Merforbrug, der ønskes overført	-16.038
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	79.995
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	0
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	0
Bidrag til finansiering i alt	0

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	3.621
Korrektion til regnskabsresultat	-883
Korrigeret regnskabsresultat	2.738
2. Eksternt finansierede projekter	2.582
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	155
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	2.737
Uforbrugte servicemidler, som ikke falder indenfor ØU's principper	0
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	0
Bidrag til finansiering i alt	0

Kultur- og Fritidsudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	26.321
Korrektioner til regnskabsresultatet	-2.165
Korrigeret regnskabsresultat	24.156
1. Decentral opsparing	11.740
2. Eksternt finansierede midler	4.477
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	8.465
Merforbrug, der ønskes overført	-961
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	23.721
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	435
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	222
Bidrag til finansiering i alt	657

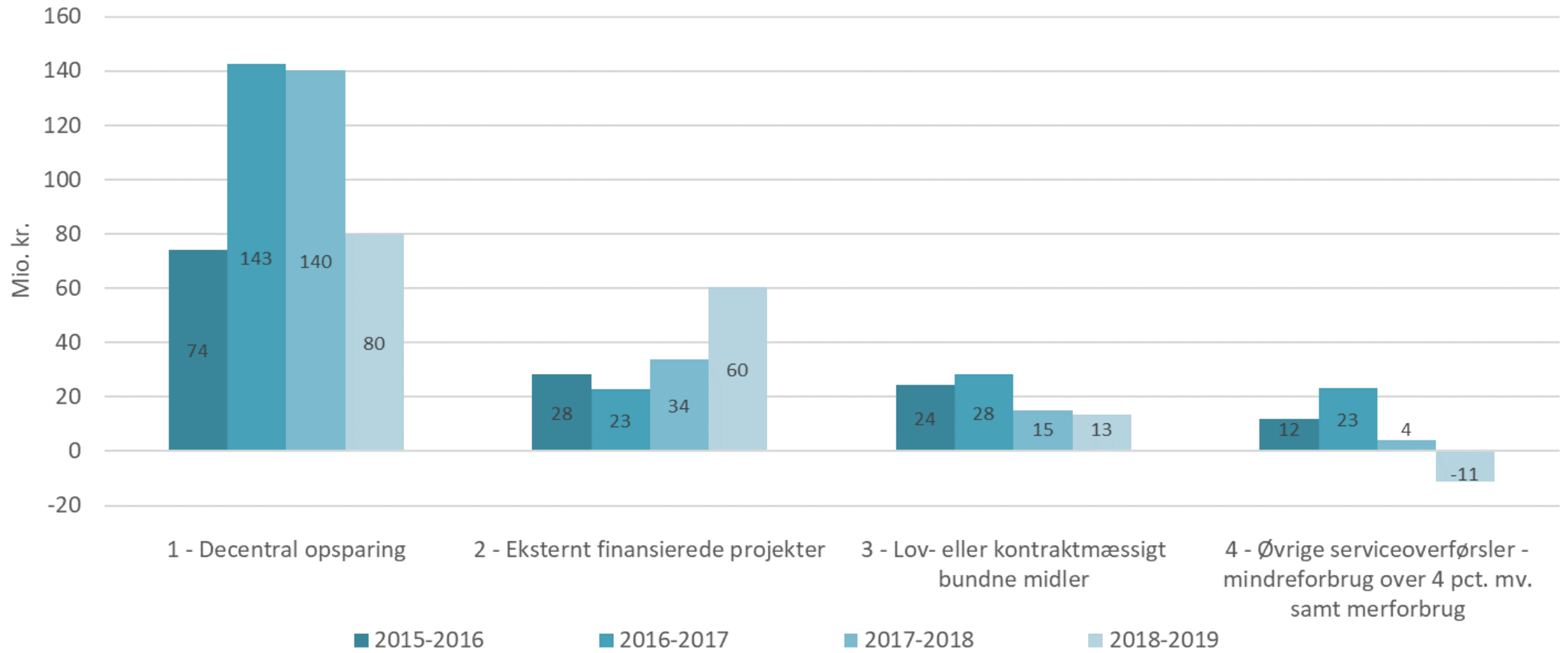
Teknik- og Miljøudvalget

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	42.463
Korrektion til regnskabsresultatet	-32.795
Korrigeret regnskabsresultat	9.668
2. Eksternt finansierede midler	907
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	0
4. Merforbrug som overføres (ud over kategori 1-3)	0
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	6.334
Uforbrugte servicemidler, som ikke falder indenfor ØU's principper	5.427
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overført	3.335
Uforbrugte anlægsmidler, som ikke ønskes overført	7
Bidrag til finansiering i alt	8.770
Bilag 4 ønsker	
Mindreforbrug vedr. interne lån	2.898
Generelt mindreforbrug, som ønskes anvendt til taks- og budgetanalysen	2.529
I alt	5.427

Revisionsudvalget og Borgerrådgiveren

Regnskabsresultat, service (1.000 kr.)	2.582
3. Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler (Revisionen)	1.350
Overførselsanmodninger som imødekommes jf. ØU's principper	1.350
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overføres (Intern Revision)	1.232
Uforbrugte servicemidler, som ikke ønskes overføres (Borgerrådgiveren)	190
Bidrag til finansiering i alt	1.422

Udvikling i overførsler på service 2016-2018



Proces for overførselssagen 2018-19

