

3. Bevillingsmæssige ændringer pr. august 2008 (2008-102539)

Bevillingsmæssige ændringer til budget 2008 af teknisk karakter.

INDSTILLING OG Beslutning

Økonomiforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget over for Borgerrepræsentationen anbefaler,

1. at de foreslåede bevillingsmæssige omplaceringer af teknisk karakter inden for budget 2008, som medfører en nettokasseopbygning på 109,1 mio. kr., godkendes, jf. bilag 1-3. Omplaceringerne mellem drift og anlæg medfører en tildeling af anlægsbevillinger for 13,3 mio. kr,
2. at Socialudvalget anmodes om at fremsende en særskilt indstilling om bevillingsændring fra drift til anlæg og måltalskorrektion, idet Økonomiforvaltninger vurderer, at der ikke er tale om en teknisk ændring,
3. at de foreslåede omplaceringer på finansposterne under Økonomiudvalget, som medfører en nettokasseopbygning på 375,8 mio. kr., godkendes, jf. bilag 4, og
4. at der til Teknik- og Miljøudvalget i 2008 gives en tillægsbevilling på 2,198 mio. kr. til finansiering af vedligehold af parkeringspladser, og at Teknik- og Miljøudvalgets måltal for serviceudgifter i 2008 hæves med et tilsvarende beløb. Tillægsbevillingen finansieres ved at overflytte 2,198 mio. kr. fra Økonomiudvalgets pulje til uforudsete udgifter, hvormed Økonomiudvalgets måltal for serviceudgifter sænkes med et tilsvarende beløb (jf. bilag 5).

Problemstilling

Udvalgene kan søge om budgetomplaceringer inden for og mellem udvalg med henblik på at sikre overensstemmelse mellem budget og bogføringen af forbrug. Der er tale om bevillingsmæssige ændringer af teknisk karakter.

I denne sag er de ændringer medtaget, der ikke kan ændres af udvalget alene, og som kræver en beslutning af Borgerrepræsentationen.

Løsning

Der foreslås bevillingsmæssige omplaceringer inden for og mellem Økonomiudvalget, Børne- og Ungdomsudvalget, Socialudvalget, Kultur- og Fritidsudvalget, Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, Teknik- og Miljøudvalget og Sundheds- og Omsorgsudvalget, jf. bilag 1-3. Bevillingsmæssige omplaceringer mellem udvalg er afstemt mellem de implicerede udvalg og har som udgangspunkt ikke likviditetsmæssig betydning. Nettokasseeffekten for samtlige omplaceringer er 109,1 mio. kr. Kasseeffekten skyldes bla., at puljen til uforudsete anlægsudgifter og anlægsbufferpuljen under Økonomiudvalget nedskrives, samt at to indtægtsbevillinger vedr. salg af rettigheder i Thomas Koppels Alle og Birkedommervej, som fejlagtigt blev givet i sagen om anlægsprioritering (BR 306/08), tilbageføres til det oprindelige niveau. Den reelle kasse øges hermed med 128 mio. kr.

Indstillingen indeholder omplaceringer fra drift til anlæg for ca. 13,3 mio. kr. Omplacering fra drift til anlæg medfører en nedjustering af driftsmåltallet, dog uden en tilsvarende opjustering af anlægsmåltallet.

Tabel 1. Omplaceringer mellem drift og anlæg (1.000 kr.)

	Sag	Omplaceringer fra drift til anlæg
ØU	Fælles LIS	1.800
KFU	Vedligeholdelsesprojekter: Kødbyen og Njalsgården	11.490
Omplaceringer i alt		13.290

Socialudvalget har anmodet om bevillingsændringer mellem drift og anlæg. Dette vedrører omplacering af overskydende midler fra psykiatriaftalen (drift) til modernisering af botilbud (anlæg) og fra anlæg til drift vedr. projekterne under Tryghedsplan I. Økonomiforvaltningen vurderer, at denne anmodning ikke er af teknisk karakter, hvorfor bevillingsændringerne og de afledte måltalskorrektioner bør behandles i en særskilt sag.

Endvidere gives der i sagen positive og negative tillægsbevillinger til finansposterne, hvormed budgettet ajourføres med de siden vedtagelsen skete ændringer, i stort omfang betinget af udlodningerne fra Københavns Energi i 2007. Effekten af ændringerne er en kasseopbygning på 375,8 mio. kr., hvilket blandt andet skyldes modregning i bloktilskuddet fra staten (-357 mio. k.) og deponeringsfrigivelser på 635 mio. kr. Midlerne er allerede disponeret og påvirker ikke den reelle kasse.

Endeligt gives der en tillægsbevilling til Teknik- og Miljøudvalget på 2,198 mio. kr. på baggrund af en ikke foretaget rammekorrektion til budget 2008. Tillægsbevillingen finansieres ved en omflytning af midler fra puljen til uforudsete udgifter, drift. I den forbindelse hæves Teknik- og Miljøudvalgets driftsmåltal og Økonomiudvalgets driftsmåltal sænkes med 2,198 mio. kr.

I alt indeholder indstillingen bruttoomplaceringer uden likviditetseffekt for ca. 382,4 mio. kr. Likviditetseffekten af de resterende omplaceringer er på 482,7 mio. kr.

Tabel 2. Omplaceringer (1.000 kr.)

	Omplaceringer uden likviditetseffekt	Likviditetseffekt* af resterende omplaceringer
Omplaceringer inden for udvalgene:		
Beredskabskommissionen	0	0
ØU	33.824	109.129
KFU	32.697	0
SUD	20.120	0
BUU	52.740	0
SOU	36.787	0
TMU	0	0
BIU	2.561	0
Finansposter	63.600	375.772
Omplaceringer mellem udvalg	140.101	-2.198
Omplaceringer i alt	382.430	482.703

*Positive tal betyder en kasseopbygning.

Økonomi

Se ovenfor

Videre proces

Sagen ventes behandlet på mødet i Borgerrepræsentationen den 2. oktober 2008.

Claus Juhl

Bjarne Winge

bilag

[Bilag 1, et-årige ændringer inden for et udvalg](#)

[Bilag 2, et-årige ændringer mellem udvalg](#)

[Bilag 3, varige ændringer inden for et udvalg](#)

[Bilag 4, Finansposter](#)

[Bilag 5, Rammekorrektion TMU](#)

