



10. maj 2007

### **Bevillingsniveau som konsekvens af ny organisering TMU**

I forbindelse med ombrydningen af budgettet for det Ny TMF skal bevillingsniveauet defineres og besluttes. Udgangspunkter er at finde en balance mellem styringsbehovet, overholdelse af reglerne og optimering/afbureaukratisering af frihedsgraden for det økonomiske råderum centrene imellem. M.a.o. skal centrene have hvert deres budget at styre efter. For enkelte centre vil det dog være fordelagtigt for en strømlignet drift, hvis omplaceringer kan foretages uden en specifik BR-vedtagelse.

Indledningsvis skal det understreges at bevilling og budget her ikke anvendes som synonyme. Ved budget forstås midler/"bevilling" som et center, sekretariat eller funktion har til rådighed (kan tilknyttes et organisationsnummer) mens der med bevilling menes, midler som - teknisk - er til rådighed inden for en nærmere defineret funktion, organisatorisk enhed eller aktivitet og kan ligge både over eller under et center.

Ved fastlæggelse af bevillingsniveauet er der nogle officielle retningslinjer som skal overholdes. Deriblandt adskillelse af anlæg og drift, takstfinansierede og skattefinansierede områder samt byfornyelsesmidler og anden drift/anlæg. Derudover kan udvalget - jf. bevillingsreglerne - selv fastlægge bevillingerne. *Samtidigt anbefales det at anvende et så højt bevillingsniveau som muligt.* Bevillingen skal dog godkendes af Økonomiforvaltningen.

I princippet kan udvalgets bevillingsniveau derfor sættes som ovenstående, hvilket vil give udvalget og ledelsen stor grad af frihed. Omvendt kan samtlige centre og fællessekretariater (samt direktionen) få et selvstændigt bevillingsnummer. Dette vil dog indskrænke styringen unødigt fordi det dels vil kræve, at BR skal tage særskilt stilling til samtlige omplaceringer af midler, hvilket inkluderer mindre omflytninger som konsekvens af omrokering af medarbejdere eller kontorhold og dels at antallet af centre og fællessekretariater vil give et voldsomt stort antal bevillinger.

Ved et højt bevillingsniveau vil Centrene stadig have deres *særskilte budgetter tilknyttet organisationen*, der vil - som tidligere - fremgå af både KØR samt de vedtagne budgetter. Både den politiske og administrative ledelse vil dog have større frihed ved fx omplaceringer, men vil dog stadig være begrænset af både de forskellige ydelses jf. den "nye" budgetmodel samt af de forskellige politiske og administrative

**Økonomisekretariatet**  
Økonomi

Kalvebod Brygge 45  
Postboks 442  
1505 Kbh. V

Telefon  
3366 5966

Direkte  
3366 2650

Telefax  
3366 7133

E-mail  
mabern@tmf.kk.dk

www.tmf.kk.dk

aftaler (fx anvendelsen af parkeringsindtægter). Derudover vil et højt bevillingsniveau lette styringen ved eventuelle økonomiske udfordringer, hvor udvalgets ramme allerede i dag ofte bliver opfattet og behandlet som struktureret med nedenstående bevillingsstruktur og dermed et problem som skal håndteres internt. Endelig understøtter et højt bevillingsniveau strukturen i den nye enhedsforvaltning

Nedenstående tabel giver et overblik over forslaget til bevillinger og budgetter i forvaltningen og er identisk med den nuværende bevillingsoversigt.

#### Forslag til bevilling og budget i TMU

<i>Bevilling</i>	<i>Budget</i>	<i>Center mv.</i>
Ordinær drift	Anlæg og Udbud, drift	Center for Anlæg og Udbud
	Park og Natur, drift	Center for Park og Natur
	Veje og Renhold, drift	Center for Veje og Renhold
	Trafik, drift	Center for Trafik
	Bydesign, drift	Center for Bydesign
	Byggeri, drift	Center for Byggeri
	Kirkegårde, drift	Center for Kirkegårde
	Parkering, drift	Center for Parkering
	Miljø, skattefinansieret drift	Center for Miljø
	KTK, drift	KTK
	Direktionen, drift	Direktionen
	Rådhussekretariatet, drift	Rådhussekretariatet
	Økonomisekretariatet, drift	Økonomisekretariatet
	HR-sekretariatet, drift	HR-sekretariatet
	Kunde- og Servicesekretariatet, drift	Kunde- og Servicesekretariatet
	Kommunikationsekretariatet, drift	Kommunikationsekretariatet
	Org. og Udviklingssekretariatet, drift	Organisation og Udviklingssekretariatet
	Amager Strandpark, drift	Amager Strandpark
Byfornyelse (Ydelsesstøtte), drift	Byfornyelse (Ydelsesstøtte), drift	Center for Bydesign
Miljø, Takstfinansieret drift	Miljø, Takstfinansieret drift	Center for Miljø
Ordinær anlæg	Anlæg og Udbud, Anlæg	Center for Anlæg og Udbud
	Park og Natur, Anlæg	Center for Park og Natur
	Veje og Renhold, Anlæg	Center for Veje og Renhold
	Trafik, Anlæg	Center for Trafik
	Byggeri, Anlæg	Center for Byggeri
	Kirkegårde, Anlæg	Center for Kirkegårde
	Parkering, Anlæg	Center for Parkering
	Miljø, Anlæg	Center for Miljø
	KTK, Anlæg	KTK
	Direktionen, Anlæg	Direktionen
Byfornyelse, Anlæg	Bydesign, Anlæg	Center for Bydesign
	Kvarterløft, Anlæg	Center for Bydesign
	Grønne gårde, anlæg	Center for Anlæg og Udbud

#### **Historik**

Teknik- og Miljøforvaltningen har hidtil opereret med to bevillinger jf. bevillingsoversigten i de vedtagende budgetter. En driftsbevilling og en anlægsbevilling, så forvaltningen/udvalget kunne omplacere mellem de tidligere enheder uden en BR-godkendelse. Som konsekvens af en aftale i 2003 mellem TMU og ØU blev Byfornyelse udskilt som en selvstændig bevilling. Grundet forvaltningens decentrale opbygning i enheder, oprettelse af selvstændige bevillingsnumre i KØR for enkelte enheder samt de vedtagne budgetters oplysningstabel har Økonomiforvaltningen dog i de senere år opfattet bevillingsniveauet, som lig hver enhed.