



Vesterbro Lokaludvalg
Valdemarsgade 4
1665 København V

05-05-2011

Sagsnr.
2011-62285

Dokumentnr.
2011-322128

Lokaludvalgets brug af puljemidler

Kære Niels Vestergaard

Tak for dit brev, hvor du på vegne af Vesterbro Lokaludvalg problematiserer de nuværende rammer for budgetstyring af lokaludvalgene.

Det glæder mig, at I har sat fokus på problemstillingen omkring Vesterbro Lokaludvalgs merforbrug i 2010, og at I fremadrettet vil stramme op på opfølgningen over for puljeansøgere og tilstræbe at udnytte den nuværende budgetramme for puljemidlerne optimalt.

Du gør i din henvendelse opmærksom på Vesterbro Lokaludvalgs utilfredshed med nogle af rammerne i den budgetstyring, som lokaludvalgene er underlagt fra Økonomiforvaltningens side. Mere specifikt påpeges, at det er uhensigtsmæssigt, at lokaludvalgene ikke kan få overført mindreforbrug imellem budgetårene, mens eventuelle merforbrug godt kan overføres.

Med Budget 2011 besluttede Borgerrepræsentationen, at der skal foretages en samlet prioritering af anmodninger om overførsler på serviceområdet i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2010. Desuden besluttede Økonomiudvalget d. 2. november 2010 en række principper for overførsler i forhold til regnskabet 2010, hvoraf det fremgår, at mindreforbrug på følgende områder forventes overført:

- Decentrale institutioners opsparing. Decentrale institutioner omfatter bl.a. daginstitutioner, skoler, fritidshjem og medborgerhuse samt døgninstitutioner for børn og unge (bevillingsområdet med efterspørgselsstyret service).
- Eksternt finansierede projekter (tilskudsmidler). Dvs. projekter hvor der foreligger en tilsagnsskrivelse fra en ekstern tilskudsgiver.
- Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler, eller hvor lovgivning tilsiger, at aktiviteten skal kunne overføres og disponeres over i det efterfølgende år

Lokaludvalgene er underlagt de samme overførselsregler som resten af kommunen. Overførsler, der ikke falder under de tre ovennævnte overførselsmuligheder, vil med stor sandsynlighed ikke blive

gennemført. Principperne har til formål at sikre en samlet prioritering af kommunens overførselsanmodninger. I forlængelse heraf er det værd at bemærke, at de ovenfor nævnte overførselsregler har været gældende de sidste tre år, og vil med overvejende sandsynlighed også være gældende for overførsler fra 2011 til 2012.

Derudover skal det fremhæves, at det i almindelighed gælder, at bevillinger skal disponeres med henblik på at opnå det formål, hvortil de er givet. Lokaludvalget skal derfor sikre, at alle udgifter og indtægter kan rummes inden for egen bevilling. Overskrides en bevilling, vil merforbruget blive overført til det følgende regnskabsår.

Du peger i din henvendelse på, at lokaludvalgene har svært ved at nå at gendisponere ikke-anvendte midler fra puljeansøgerne til nye aktiviteter i årets sidste måneder. Hertil kan jeg gøre opmærksom på, at kommunens regnskab først lukker i januar måned i det efterfølgende budgetår. Det giver mulighed for at gennemføre regnskabsafslutning i denne supplementsperiode. Derudover vil jeg anbefale lokaludvalget at gennemføre en tættere og løbende opfølgning på de projekter, I har valgt at støtte, så det sikres, at aktiviteterne gennemføres inden for den forventede tidsplan.

Du foreslår i dit brev, at der laves en ny budgetstyring af lokaludvalgene, hvor der tildeles en beløbsramme for overførsler af mer- eller mindreforbrug mellem hvert års budget. Det vil indebære, at lokaludvalgene er garanteret en beløbsramme, som overføres. Ifølge økonomiaftalen imellem KL og Regeringen er der loft over serviceudgifterne i kommunen. Det betyder, at Københavns Kommune har vanskeligt ved at disponere over overførslerne af mindreforbrug mellem budgetårene uden at bryde med serviceudgiftsloftet og dermed blive ramt af regeringens sanktioner for overskridelse af budgettet.

Hvis en forvaltning ønsker at overføre og anvende serviceudgifter det efterfølgende budgetår, skal dette derfor modsvares af, at man annullerer eller udskyder allerede planlagte aktiviteter for et tilsvarende beløb, for at serviceudgiftsloftet kan overholdes. En fast beløbsramme for overførsler af mer- eller mindreforbrug for lokaludvalgene vil derfor, under den nuværende økonomiaftale, være uhensigtsmæssig i forhold til kommunens samlede økonomistyring og det vedtagne budget

Du forslår videre, at man alternativt kunne forestille sig en model for lokaludvalgene, hvor området samlet set skal løbe rundt inden for det vedtagne budget. En sådan model vil kræve, at lokaludvalgene indbyrdes foretager en prioritering af hvilke midler, som overføres og hvilke aktiviteter i det nye budgetår, som må udskydes eller annulleres. En sådan model kan ikke anbefales, idet det ikke er i

overensstemmelse med at puljemidlerne er udlagt til lokaludvalgene til selvstændig varetagelse jf. regulativ for lokaludvalg.

I brevet påpeges desuden, at lokaludvalgenes forbrug af ressourcer tydeliggør en skæv fordeling af midlerne imellem udvalgene. Ifølge Borgerrepræsentationens beslutning af februar 2008 fordeles puljemidlerne efter bydelenes befolkningstal, opgjort pr. 1. januar i året inden budgetåret. Beslutningen blev truffet med udgangspunkt i, at puljemidlerne er givet til bydelsrettede aktiviteter for borgere og brugere i alle bydele. Fordelingen af puljemidlerne tager således udgangspunkt i bydelens befolkningsmæssige størrelse og ikke det enkelte lokaludvalgs konkrete ressourceforbrug.

For at imødekomme lokaludvalgenes udfordringer i forhold til økonomistyring, har Økonomiforvaltningen (Center for Sikker By) valgt i år at sætte ekstra fokus på den økonomiske situation i lokaludvalgene. Det gælder både i forhold til lokaludvalgssekretariaternes opfølgning i forhold til de bevilgede puljeprojekter og den generelle budgetstyring. Det glæder mig i den forbindelse, at Vesterbro Lokaludvalg fremover vil stramme op på opfølgningen over for puljeansøgere og tilstræbe at bruge alle puljemidlerne uden at bruge for meget.

Med venlig hilsen

Frank Jensen
på vegne af Økonomiudvalget